



# ACTA DE REUNIÓN

Código	FT-GD-026
Versión	1
Fecha	03/12/2024

<b>TITULO</b>	3ERA REUNION DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO
<b>ACTA</b>	003 de 2025
<b>FECHA</b>	Cartagena, D.T.y C., 4 de diciembre de 2025
<b>HORA</b>	De las 8:30 am a las 9:45 am
<b>LUGAR</b>	Oficina rectoría
<b>OBJETIVO</b>	Socializar la ejecución del plan anual de auditorías internas y Aprobación de la política de integral de riesgos
<b>ASISTENTES</b>	Juan Alberto Arraut Camargo- Rector Rafael Herazo Beltrán, Secretario General Adriana Aguirre, Directora de Oficina de Planeación Elizabeth Diaz granados Beleño, Directora de Oficina de Control Interno – Secretaria Técnica del Comité Institucional de Control Interno
<b>AUSENTES</b>	N/A
<b>INVITADOS</b>	N/A

## Orden del día

1. Verificación de Quorum
2. Presentación de la ejecución del Plan de Auditorías
3. Presentación de la Política Integral de Riesgos
4. Aprobación del Política Integral de Riesgos
5. Proposiciones y varios

## Desarrollo

### 1. Verificación de Quorum

En Cartagena de Indias a los cuatro (4) días del mes de diciembre de 2025, se da inicio a la reunión programada para la socialización del Plan Anual de Auditorías Internas (PAAI) y la presentación y aprobación de la Política Integral de Riesgos, se realizó verificación del Quorum:

Juan Alberto Arraut Camargo-Rector: Presente  
Rafael Herazo Beltrán, - Secretario General: Presente  
Adriana Aguirre Campo - Directora de Planeación: Presente  
Elizabeth Diaz granados Beleño- Control Interno (Secretaria Técnica del Comité) : Presente

Aprobado el Quorum se procede con el segundo punto del orden del día:

### 2. Presentación de la ejecución del Plan Anual de Auditorias

La Sra. Elizabeth, directora de control interno, menciona que, de acuerdo con la programación del plan anual, las auditorías ordinarias tuvieron un cumplimiento del 100% , detallando cada una como se muestra a continuación:

#### Auditorías Ordinarias:

#### Resultados Auditorías Ordinarias

N°	PROCESOS EVALUADOS	AUDITORÍAS EJECUTADAS	OBSERVACIONES FIJADAS	RECOMENDACIONES
1	Admisiones Registro y Control	1	7	7
2	Gestión Financiera /Contabilidad	1	13	6
3	Contratación y Compras	1	8 En revisión	6
4	Extensión y Proyección Social	1	10	11
5	Proceso Docencia	1	9	7
6	Planeación	1	5	12
7	Medios Educativo	1	15 En revisión	8



# ACTA DE REUNIÓN

Código	FT-GD-026
Versión	1
Fecha	03/12/2024

8	Calidad Académica	1	En revisión	En revisión
---	-------------------	---	-------------	-------------

Durante la socialización de la ejecución de auditorías, el rector Juan Alberto Arraut Camargo intervino preguntando si, para cada observación generada en la auditoría del proceso de Admisiones, se estableció una recomendación. Así mismo, consultó por qué en algunas auditorías se presentan más observaciones que recomendaciones.

Ante esto, la Directora de Control Interno aclaró que no siempre debe existir una recomendación por cada observación, ya que una sola recomendación puede abordar varias observaciones. Así mismo, explicó que también puede darse la situación contraria: más recomendaciones que observaciones, toda vez que, además de las recomendaciones derivadas de observaciones específicas, pueden emitirse recomendaciones generales para el proceso.

Con relación a la auditoría de contratación, el Secretario General comentó que esta se encuentra en revisión por su parte y del proceso de Contratación. Indicó que, para la semana del 9 al 12, la auditoría deberá estar finalizada junto con su respectivo plan de mejoramiento, Asimismo, respecto a la auditoría del proceso de Medios Educativos, la Directora de Control Interno manifestó que el informe aún se encuentra en revisión y que las observaciones establecidas podrían variar según los resultados de dicha revisión.

La auditoría de calidad académica, de acuerdo a la tabla anterior, se encuentra en la etapa de revisión por parte del equipo auditor, de acuerdo a lo señalado por la directora de Control Interno.

Dando continuidad al comité, la directora de control interno muestra los avances en relación a las auditorías especiales, manifestando que en la actual vigencia se llevan realizadas dos auditorías especiales solicitadas por la alta dirección, de las cuales una, se encuentra dentro de la programación del plan de auditorías vigencia 2025, toda vez que fue solicitada dentro del primer comité Institucional de Control Interno, y la otra fue solicitada en la ejecución del mismo.

A continuación, se detallan los avances de las auditorías especiales:

## Auditorías Especiales:

### Resultados Auditorías Especiales:

AUDITORÍAS ESPECIALES	AUDITORÍAS EJECUTADAS	OBSERVACIONES Y/O DEBILIDADES	RECOMENDACIONES
Procedimiento de Nomina	1	<u>Auditorías Especiales:</u> Resultados Auditorías Especiales: 19	11
Evaluación de los controles del proceso de docencia y talento humano	1	En revisión	En revisión
<b>TOTAL</b>			

Con relación a la auditoría especiales de Evaluación de los controles del proceso de docencia y gestión del talento humano, se encuentra para la revisión, señala la directora de Control Interno, por lo que se estaría entregando en la semana del 9 al 12.

Por otro lado, la Directora de Control Interno informa que, el 3 de diciembre, la Vicerrectoría Académica solicitó la realización de una auditoría especial al procedimiento de prácticas, indicando algunos aspectos puntuales a revisar. Esta auditoría iniciará hoy, 4 de diciembre, una vez aprobada por este Comité.

Dado el corto tiempo para su ejecución, la auditoría se desarrollará con un enfoque de seguimiento y revisión del procedimiento de prácticas, con un alcance específico. Su duración será de 10 días calendario, comprendidos entre el 4 y el 15 de diciembre de la presente vigencia.

En cuanto a los informes de Ley y seguimientos, estos se han realizado y enviado a los entes externos correspondientes de manera oportuna, así como los que son de publicación en página web de la institución.

En cuanto a los riegos o dificultades que han afectado la ejecución del plan, están las siguientes:

- Retrasos en la entrega de la información de parte de los procesos



# ACTA DE REUNIÓN

Código	FT-GD-026
Versión	1
Fecha	03/12/2024

- Necesidad de ajustes al cronograma.

### 3. Presentación de la Política Integral de Riesgos

Continuando con el orden del día, la Sra. Adriana Aguirre, Directora de Planeación Institucional, procedió a presentar la Política integral de riesgos, manifestando que esta presentación atendía a y una actualización de la política existente con el fin de lograr una alineación con lo establecido en la guía para la administración integral del riesgo en entidades públicas versión 7, teniendo en cuenta los parámetros y lineamientos establecidos en la misma.

#### 1. Aprobación del Política Integral de Riesgos

Luego de socializada la política, la Directora de Control Interno, Elizabeth Diaz Granados, somete a aprobación la actualización de la política integral de riesgos:

1. Rector, Juan Alberto Arraut Camargo: Aprobado
2. Secretario General: Aprobado.
3. Director de Planeación: Aprobado

Siendo unánime la votación a favor de la política presentada.

Finalmente se dando por finalizada la reunión a las 9:45 am.

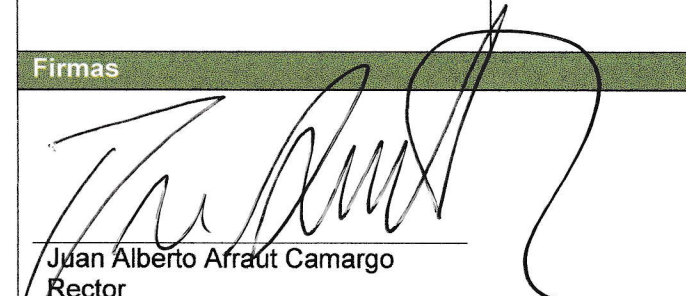
### Proposiciones y varios

Auditoria especial de procedimiento de Practicas.


### Compromisos

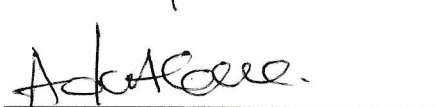
Tareas	Responsable	Fecha

### Firmas

  
 Juan Alberto Arraut Camargo  
 Rector

  
 Rafael Herazo  
 Secretario General

  
 Elizabeth Diaz Granados Beleño  
 Directora de Control Interno

  
 Adriana Aguirre  
 Directora Oficina de Planeación