



ACTA DE REUNION			
DATOS DE LA REUNIÓN			
Modalidad de la Reunión:	Presencial	Fecha de la Reunión	1 de abril 2025
Lugar de la Reunión:	Oficina de Control Interno de la Gobernación Magdalena		
Hora de Inicio de la Reunión:	4:pm	Hora de la Reunión	5.30 p.m.
Objetivo de la Reunión:	Presentación y aprobación del Plan anual de Auditorias 2025 de la Gobernación del Magdalena.		
CONVOCADOS / ASISTENTES			
NOMBRE COMPLETO	CARGO	ENTIDAD	ASISTENCIA (Presencial/Virtual)
RAFAEL ALEJANDRO MARTINEZ	Gobernador	Gobernación del Magdalena	Presencial
ROSSANA RODRIGUEZ QUEZADA	Secretaria General	Gobernación del Magdalena	Presencial
YESSIKA HERNÁNDEZ CAÑATE	Secretaria de Hacienda	Gobernación del Magdalena	Presencial
JAIME PAUL BELTRAN TOLOZA	Jefe de la Oficina Jurídica	Gobernación del Magdalena	Presencial
LANCASTER TEJEDA ESCORCIA	Jefe de la Oficina de Planeación	Gobernación del Magdalena	Presencial
JADER ALFONSO MARTINEZ LOPEZ	Jefe de la Oficina de Control Interno	Gobernación del Magdalena	Presencial
ORDEN DEL DIA			
Ítem	DESCRIPCIÓN	TRATADO POR: (Nombre Completo y Cargo)	
1	Apertura de la Reunión	JADER ALFONSO MARTINEZ	
2	Desarrollo de la Reunión	JADER ALFONSO MARTINEZ	
3	Compromisos	Abierto	
3	Cierre de la reunión	JADER ALFONSO MARTINEZ	
DESARROLLO DE LA REUNION			

En Santa Marta, el primero de (1) días del mes de abril de 2025, siendo las 4:00pm se inició la reunión con la asistencia de los suscritos, calidad de miembros de comité de coordinación de Control Interno, atendiendo convocatoria realizada por el Jefe de la Oficina de Control Interno el Dr. Jader Alfonso Martínez López, con la finalidad d presentar ante el comité el Plan Anual de Auditorias de la Vigencia 2025, el cual se desarrollara por parte de las profesionales adscrito a la oficina de control interno, así:

Auditoria	Secretaria u Oficina	Objetivo	Plazo de ejecución	Auditores
Auditoría al Proceso de Reconocimiento y Pago de Viáticos, Comisiones y Gastos de Transporte, Vigencia 2025	Secretarías y Oficinas del Ente Territorial	Evaluar el proceso de reconocimiento y pago de viáticos, comisiones y gastos de transporte en la entidad, con el fin de verificar el cumplimiento normativo y la eficiencia en la gestión de los recursos públicos, identificando oportunidades de mejora en los procedimientos aplicados.	30/04/2025 30/05/2025	Jader Martínez López. Leonel Ruiz. Meliseth Camargo. Katherine Aguilar



Auditoria Especial al Proceso de Recaudo y Devoluciones de Impuestos de Registro en la Gobernación del Magdalena	Secretaria de Hacienda - Área Funcional de Gestión Tributaria y Cobro Coactivo	Auditoría Interna al Área Funcional de Gestión Tributaria y Cobro Coactivo - Secretaria de Hacienda, con el fin de verificar el cumplimiento al Proceso de Recaudo y Devoluciones de Impuestos de Registro, durante el periodo comprendido entre el 01/01/2024 al 31/12/2024, el cual aplica para todos los actos sujeto a Registro en el Departamento del Magdalena.	02/05/2025 30/05/2025	Jader Martínez López. Gisella Moran Sisa. Hernán RIBON R.
Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de la Liquidación y Recaudo de Estampillas en los Contratos de Obra y otros – Vigencia 2020- 2024 – Gobernación del Magdalena	Secretaría de Hacienda/ Área Gestión Tributaria y Cobro Coactivo	Evaluar el cumplimiento de las disposiciones normativas y procedimientos internos relacionados con la liquidación y recaudo de estampillas en los contratos de obra y otros, suscritos por la Gobernación del Magdalena durante la vigencia 2020- 2024, verificando la correspondencia entre los valores liquidados y los efectivamente recaudados.	02/06/2025 30/07/2025	Jader Martínez López. Leonel Ruiz. Gisella Moran, Hernando Cervantes.
Auditoria al Procedimientos y Trámites de retiro forzoso de los servidores públicos adscritos a la Secretaría de Educación del Departamento del Magdalena.	Secretaría De Educación	Evaluar el cumplimiento de las disposiciones normativas y procedimientos internos relacionados con el cumplimiento de la obligación que tiene la administración Departamental - secretaria de Educación Departamental de realizar la desvinculación de los servidores públicos cuando han llegado a la edad de retiro forzoso.	2-05-2025 30-06-2025	Jader Martínez López. Meliseth Camargo. María José Pallares
Auditoria al Proyecto de Obras Menores para el cambio.	Secretaria de Equidad y Poder Popular.	Evaluar el cumplimiento del componente técnico, legal, financiero y Humano del proyecto	6-06-2025 30-07-2025	Jader Martínez. Meliseth Camargo. Jasther Vargas
Auditoria al proceso de Mantenimiento, mejoramiento y/o rehabilitación de la red vial secundaria y terciaria en el departamento del Magdalena	Secretaria de Infraestructura.	Evaluar la ejecución de los contratos de Mantenimiento, mejoramiento y/o rehabilitación de la red vial secundaria y terciaria en el departamento del Magdalena.	30-05-2025 31-07-2025	Jader Martínez López. Meliseth Camargo. Yolmaris Gutiérrez O. Leonel Ruiz.
Auditoría al procesos y procedimientos adelantados entre la Agencia de Economía Solidaria y la Cooperativa Modistas del Cambio	Agencia de Economía Solidaria y la Cooperativa Modistas del Cambio	Verificar los procesos y procedimientos aplicación del Cooperativismo y la ejecución contractual suscrita entre la Cooperativa, el Departamento y sus entidades Descentralizadas y adscritas	10/05/2025- 10/06/2025	Jader Martínez Leonel Ruiz- Yolmaris Gutiérrez y Gissel Moran.



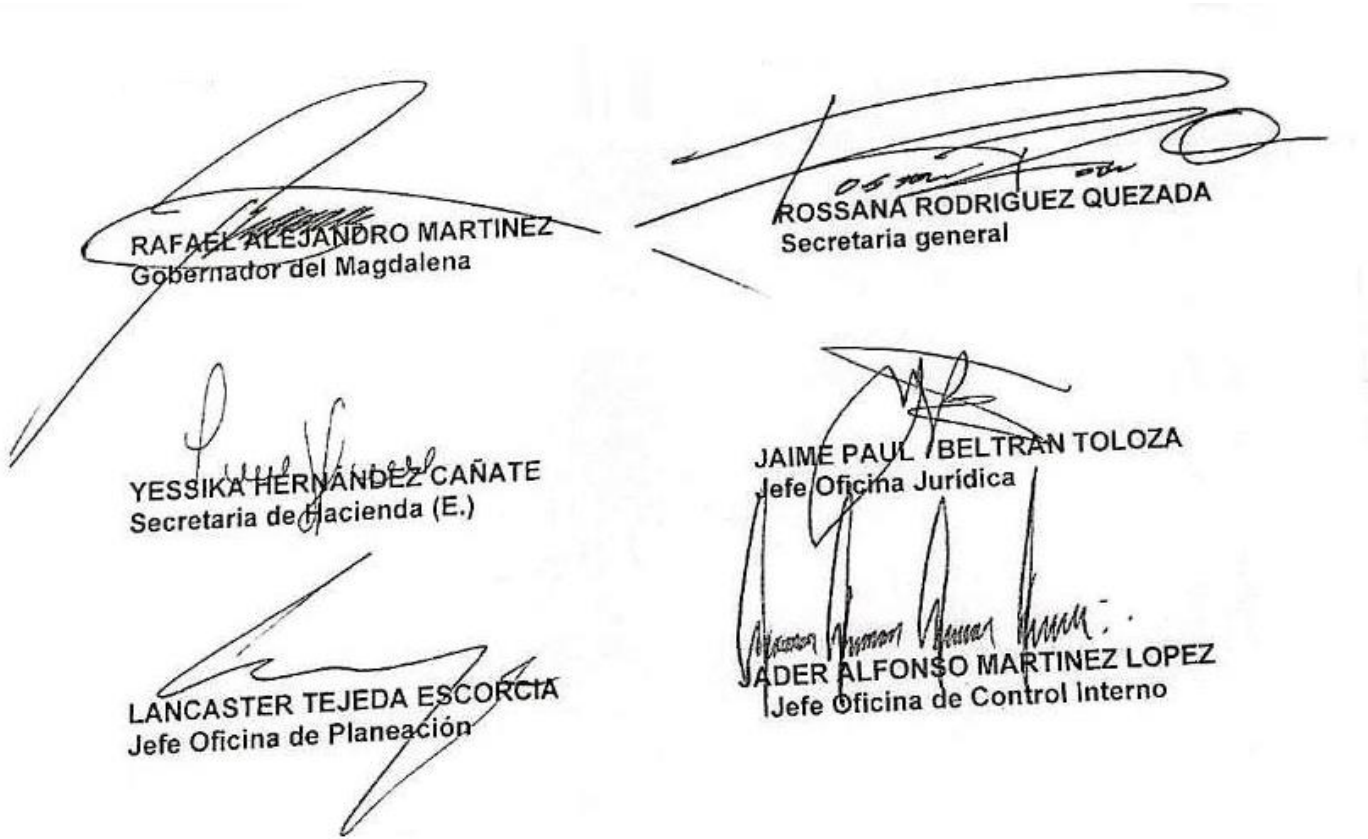


Se socializo el formato del Programa de Auditorias en el cual constan los procesos a auditar y sus respectivos cronogramas de ejecución, el cual se anexa a la presente Acta.

Durante el desarrollo de la reunión los intervinientes se muestran conformes con los procesos a Auditar y el cronograma de ejecución de las Auditorias.

CIERRE DE LA REUNIÓN

Agotado el orden del día, Dr Jader Alfonso Martínez da por finalizado siendo las 5:30 pm, el encuentro y se firman por los que en ella intervienen dando avala los compromisos adquiridos.



Ítem.	Nombre y cargo.	Firma.
Proyectó:	Hernán RIBON Ramírez– Contratista Oficina Control Interno.	



PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025
GOBERNACION DEL MAGDALENA

Objetivo: Planificar las Auditorías, Seguimientos y Evaluaciones a ejecutar en la vigencia 2025, relacionando de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el Equipo de Control Interno, para agregar valor y mejorar las operaciones de la Entidad; buscando la mejora continua de los procesos en la gestión de riesgos y controles, para evaluar la gestión institucional y el Estado del Sistema de Control Interno de la Gobernación del Magdalena.							Alcance: Ejecución de auditorías internas, seguimiento, evaluación y elaboración de informes internos y externos; asesoría; participación en los diferentes Comités Institucionales, realización de reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, entre otros; durante la vigencia 2025.													
Criterios: - Manuales, Procesos, Procedimientos y demás documentos internos establecidos en la Administración Departamental. - Normatividad vigente aplicable a cada uno de los procesos y al ente territorial.							Riesgos de las auditorías y seguimientos: 1. Desactualización de los manuales, procesos y procedimientos establecidos en la Gobernación del Magdalena. 2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los funcionarios de la Oficina de Control Interno 3. Imprevistos 4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte de los lideres de cada proceso 5. Falta de Personal con Idoneidad para la realización de algunas auditorias													
Recursos: - Humanos: funcionarios y contratistas adscritos a la Oficina de Control Interno (9) - Tecnológicos: Equipos de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico institucional - Físicos: Papelería, tintas, dotaciones y herramientas de oficina																				
Tipo de Auditoría	Fundamento de la Auditoría; Seguimiento o Evaluación	PROCESOS				Equipo Auditor / Responsable de la Auditoria	Objetivo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Soporte de cumplimiento / Observaciones
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control															
ROL LIDERAZGO ESTRATEGICO																				
Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los resultados de las auditorías adelantadas	Ley 1474 de julio 12 de 2011 y Decreto 648 de 19 de abril de 2017					Oficina de Control Interno	N/A													Actas de Comité / comunicaciones oficiales
Realizar Comités de Coordinación de Control Interno	Artículo 13 de la Ley 87 de 1993 - Artículo 2.2.21.1.5 del Decreto 1083 de 2015.					Oficina de Control Interno	N/A													Actas de Comité / comunicaciones oficiales
Asistencia a Comité de Conciliación y Defensa Judicial	Decreto Departamental 163 del 26 de abril del 2023.					Oficina de Jurídica	Instancia administrativa que actúa como sede de estudio, análisis y formulación de políticas sobre prevención del daño antijurídico y defensa de los intereses de la entidad.													Actas de Comité / comunicaciones oficiales

Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.	Resolución 357 del 23/07/2008, Contaduría General de la República. Resolución 193 del 5 de mayo de 2016 Contaduría General de la Nación, Resolución N° 349 de 17 de septiembre de 2018.			X		Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Verificar la implementacion y mejora del sistema de control interno contable de la vigencia 2024, conforme con las politicas, criterios diferenciales y/o lineamiento de MIPG que apliquen.												un informe de auditoria y un reporte en el aplicativo consolidador de hacienda e informacion Financiera Publica (CHIP)
Informe de Medición del Modelo Estandar de Control Interno-MECI (FURAG) (Reporte Furag)	Decreto 1499 DE 2017, Circular Externa N° 002 , directrices sobre la medición Desempeño Institucional del 12 de febrero del 2019	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Verificar el cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1499 del Modelo Integrado de Planeacion y Gestion - Verificar la efectividad del Sistema de Control Interno, acorde con factores evaluados del modelo integrado de Planeación y Gestión MIPG según instrucciones del DAFP.												Diligenciamiento del Cuestionario FURAG en relación con la evaluación del MECI para entidades territoriales de la vigencia 2024
Informe Derechos de Autor Software	Directiva Presidencial 004 de 22 de diciembre de 2006 Consejo Asesor del Gobierno Nacional. • Circular 017 del 1 de junio de 2011, Dirección Nacional de Derechos de Autor Unidad Administrativa Especial del Ministerio del Interior y Justicia			X		Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Verificar el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor sobre software, conforme a las politicas y criterios diferenciales y/o lineamientos de MIPG que apliquen.												Informe de seguimiento y Soporte de publicacion en la pagina oficial de DNA.
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupcion y de Atencion al Ciudadano (Programa de Transparencia y Etica Publica)	Articulo 73 de la Ley 1474 del 2011, modificado por el articulo 31 de la ley 2195 de 2022	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Verificar la ejecución de los componentes, subcomponentes, actividades y metas según programación del Programa de Transparencia y Ética Publica												Infome de Seguimiento
Informe de Seguimiento al Plan de Participacion Ciudadana	Ley 1757 de 2015 "por la cual se dictan disposiciones en materia de promocion y proteccion del derecho a la participacion ciudadana.	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Verificar la ejecución de los componentes, subcomponentes, actividades y metas según programación del Plan de Participacion Ciudadana												informe de seguimiento
Informe de evaluación a la gestión institucional (Evaluación por dependencias)	(Ley 87 de 1993, ley 909 de 2004, Decreto 1227 de 2005, Circular 04 2005 Consejo Asesor Gobierno Nacional en Control Interno, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, Acuerdo 5652018100006176 del 2018)	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Este informe consolida toda la vigencia y se presenta a la administración en enero de la siguiente vigencia.												Informe por cada Dependencia de la Administracion
Seguimiento al Cumplimiento Ley de Cuotas	(Ley 581/2000) y al Decreto 2011/2017			X		Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento al Cumplimiento Ley de Cuotas (Ley 581/2000) y al Decreto 2011/2017, Porcentaje de Vinculación Laboral de Personas Con Discapacidad En El Sector Público.												Informe de Seguimiento
Seguimiento y evaluación índice de transparencia y acceso a la información pública ITA	Ley 1712 de 2014 Ley de Transparencia y Acceso a la información Pública.	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento y evaluación índice de transparencia y acceso a la información pública ITA de la procuraduría General de la Nación. Ley 1712 de 2014 Ley de Transparencia y Acceso a la información Pública.												Matriz ITA - Soporte de Publicacion ante la Procuraduria General de la Nacion

Seguimiento Plan de Desarrollo 2024 - 2027 Gobernacion del Magdalena y ODS	Plan de Desarrollo 2024 - 2027 12+1 Ruta del Cambio para superar la Pobreza.	X				Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo a cargo de la entidad.														Informe de Seguimiento
Seguimiento a los Planes de Mejoramiento formulados para cada uno de los procesos, en respuesta a los resultados de las auditorías internas	• Control Interno • Sistema Integrado de Gestión				X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento Planes de Mejoramiento Resultado de Auditoria Interna														Matriz Seguimiento Planes de Mejoramiento, Resultado de las auditorías Internas
Informe de Seguimiento al SIGEP y declaración de bienes y rentas de los Servidores Publicos.	Ley 2013 de 2019 "Por medio de la cual se busca garantizar el cumplimiento de los principios de transparencia y publicidad mediante la publicación de las declaraciones de bienes y rentas y el registro de conflicto de interés".			X		Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno- Hernán Ribon Ramírez-Contratista.	Seguimiento al cumplimiento														informe de seguimiento
Seguimiento a la Rendicion de Cuentas	Seguimiento Oficina de Control Interno - Procesos Gobernacion del Magdalena.	X				Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento a la Rendición de Cuentas (presentación de informes de ley en plataformas, audiencias publicas, gacetas, revistas, periodicos, redes y pagina web)														Informe de seguimiento
Seguimiento Gestion de la integridad				X		Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento al cumplimiento														informe de seguimiento
Seguimiento a la Contratación Gestión Jurídica - Publicación SECOP II	Oficinas de Talento Humano y Contratación				X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Seguimiento al cumplimiento														Informe de seguimiento
ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO (AUDITORÍA INTERNAS)																					
Auditoría al Proceso de Reconocimiento y Pago de Viáticos, Comisiones y Gastos de Transporte, Vigencia 2025.	Secretarías y Oficinas del Ente Territorial				X	Jader Martínez López. Leonel Ruiz.Meliseth Camargo. Katherine Aguilar	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria														Invitación a la Auditoria Carta de Presentación Informe de guimiento Informe Final
Auditoria Especial al Proceso de Recaudo y Devoluciones de Impuestos de Registro en la Gobernación del Magdalena	Secretaría de Hacienda/ Área Gestión Tributaria y Cobro Coactivo				X	Jader Martínez López Gisella Moran Sisa Hernán RIBON R.	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria.														Invitación a la Auditoria Carta de Presentación Informe de Seguimiento Informe Final
Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de la Liquidación y Recaudo de Estampillas en los Contratos de Obra y otros – Vigencia 2020- 2024 – Gobernación del Magdalena.	Secretaría de Hacienda/ Área Gestión Tributaria y Cobro Coactivo	X	X	X	X	Jader Martínez Lopez. Leonel Ruiz. Gisella Moran, Hernando Cervantes	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria														Invitación a la Auditoria Carta de Presentación Informe de Seguimiento Informe Final
Auditoria al Procedimientos y Trámites de retiro forzoso de los servidores públicos adscritos a la Secretaría de Educación del Departamento del Magdalena.	Secretaria De Educación				X	Jader Martínez López. Meliseth Camargo. María José Pallares Hernando Cervantes.	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoria														Invitación a la Auditoria Carta de Presentación Informe de Seguimiento Informe Final

Informe de la evaluación a la gestión Institucional ley 909 de 2004 (Evaluación por dependencia).	Todas las dependencias					Ana Mendoza Leonel Ruiz Melliseth Camargo Jasther Vargas Hernando Ribon Hernando Cervantes María José Pallares	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría													
Informe semestral de PQR.	Secretaria General					Jasther Vargas	De acuerdo con las definidas en las buenas prácticas de auditoría													
ROL RELACIONAMIENTO CON ENTES DE CONTROL EXTERNO																				
Seguimiento a los requerimientos de entes externos de control, recibidos por la oficina de Control Interno	N/A	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - <jefe Oficina de Control Interno.	Realizar el seguimiento del estado de los requerimientos de entes externos de control, allegados a la oficina de control Interno.													Comunicaciones oficiales - Contraloría o entes externos
Asesoría Anual, Semestral y Mensual para la rendición de formatos en las plataformas SIRECI (Contraloría General de la Republica) y Sia Contraloría.	N/A	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Asesorar a las secretarías y/u oficinas de la Alcaldía Municipal de Pradera en la rendición de formatos SIRECI y Sia Contraloría.													Actas de Reunion de capacitacion, Actas de mesas de trabajo y comunicaciones oficiales
Servir de enlace permanente con el proceso auditor que realiza en cada vigencia la Auditoría de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca	Ley 87 de 1.993 Decreto 648 de 2019	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - jefe Oficina de Control Interno.	Acompañamiento y enlace permanente durante el proceso auditor de la contraloría cuando lo indique así el alcalde													Informe final Auditoría - Contraloría Departamental
Asesorar en la formulación de Planes de mejoramiento suscritos por las secretarías con los organismos externos de control	N/A	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Asesorar a las secretarías y/u oficinas de la Alcaldía municipal de Pradera en la elaboración de los planes de mejoramiento, producto de los ejercicios de fiscalización realizados por los entes externos de control.													Comunicaciones oficiales y actas de mesas de trabajo
Realizar seguimiento avances Plan de Mejoramiento con la Contraloría Departamental.	Plan de Mejoramiento Avances - Contraloría Departamental	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	verificar el cumplimiento de las acciones definidas y vencidas en sus plazos de ejecución del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental del Valle													Informe de Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría.
Seguimiento al plan de mejoramiento en garantías de los Derechos de niños, niñas, adolescentes y jóvenes.	Plan de Mejoramiento - Rendición pública de cuentas sobre la garantía de derechos de niños, niñas, adolescentes y jóvenes en las vigencia 2020- 2023	X	X	X	X	Jader Alfonso Martínez - Jefe Oficina de Control Interno.	Realizar seguimiento a las acciones y metas definidas en el plan de mejoramiento, según lineamientos técnicos y caja de herramientas de la Rendición pública de cuentas sobre la garantía de derechos de niños, niñas, adolescentes y jóvenes en las vigencia 2020-2023													Informe de Seguimiento Publicado