



**PASTO**  
**LA GRAN CAPITAL**  
ALCALDÍA MUNICIPAL

OFICINA DE  
CONTROL INTERNO

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**  
**ACTA DE REUNIÓN VIRTUAL EXTRAORDINARIA 003 DE 2023**

**Fecha** : 28 /06 /2023  
**Hora** : 2:30 - 2:52 p.m.  
**Modalidad** : Virtual  
**Objetivo** : Ajuste al Plan Anual de Auditoría 2023

**ASISTENTES:**

**Integrantes del Comité:**

Dr. Germán Chamorro de la Rosa	Alcalde Municipal de Pasto
Dr. Carlos Bastidas Torres	Secretario de Gobierno
Dr. Orlando Alberto Chaves Bravo	Secretario General
Ing. María Cristina Riascos Eraso	Secretaría de Gestión Ambiental
Dra. Marcela Sofía Peña Tupaz	Jefe OPGI
Dr. Mario Fernando Soto Moncayo	Jefe Oficina de Presupuesto
Dra. Ángela Pantoja Moreno	Jefe Oficina de Asesoría Jurídica

**Invitados:**

Dr. Fauer Bahos	Asesor del Despacho
Ing. Rodrigo Noguera	Profesional contratista OCI
Contador Heraldo López	Profesional Contratista OCI
Contadora Judith Ramos Córdoba	Prof. universitaria OCI

**Secretaría Técnica:**

Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo Jefe OCI

**Orden del Día propuesto:**

1. Llamado a lista y verificación del quorum
2. Aprobación y suscripción del acta anterior
3. Ajuste al Plan de Auditoría 2023
  - a. Postergamiento Auditoría Unidad Administrativa Especial del Sistema Estratégico de Transporte Público AVANTE.
  - b. Inclusión de auditorías especiales

9



**PASTO**  
**LA GRAN CAPITAL**  
ALCALDÍA MUNICIPAL

**DESARROLLO**

OFICINA DE  
CONTROL INTERNO

### 1. Llamado a lista y verificación de quorum.

Siendo las 2:30 p.m. del miércoles 28 de junio de 2023, el Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo, Jefe de la OCI, toma la palabra y da apertura a la sesión virtual extraordinaria No. 3 del año 2023 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Procede a realizar el llamado a lista a los integrantes e invitados al CICCI:

#### Asistentes:

**Dr. Germán Chamorro de la Rosa**

Alcalde Municipio de Pasto

**Dr. Orlando Alberto Chaves Bravo**

Secretario General

**Ing. María Cristina Riascos Eraso**

Secretaria de Gestión Ambiental

**Dr. Wilmer Calderón Morillo**

A.F. Jefe OAJD (Res. 0257 de 2023)

**Dra. Marcela Sofía Peña Tupaz**

Jefe Oficina de Planeación de Gestión Institucional

**Dr. Mario Fernando Soto Moncayo**

Jefe Oficina de Presupuesto

**Dr. Carlos Hernán Bastidas Torres**

Secretario de Gobierno

#### Invitados:

**Ing. Rodrigo Noguera**

Profesional Contratista OCI

**Contador Heraldo López**

Profesional Contratista OCI

**Contadora Judith Ramos Córdoba**

Profesional Universitario OCI

Se verifica la presencia de los integrantes al comité y se concluye que existe quorum.

El Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo, Jefe de la Oficina de Control Interno y en su calidad de Secretario Técnico del CICCI, solicita permiso para realizar la grabación de la reunión, donde se acepta por los integrantes del Comité.

El Ing. Harold Delgado Marcillo, Jefe de la OCI, somete a consideración el orden del día y por unanimidad, es aprobado por los integrantes del CICCI. ✍

Alcaldía de Pasto –NIT: 891280000 – 3

Sitio web: [www.pasto.gov.co](http://www.pasto.gov.co) - Correo: [contactecnos@pasto.gov.co](mailto:contactecnos@pasto.gov.co)  
Teléfono: +57(2)7244326, Conmutador Principal: +57(2)7244326 – Ext:1001  
CAM Anganoy los Rosales II

9



## 2. Lectura y aprobación del Acta de reunión anterior.

El Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo, Jefe de la OCI, como Secretario Técnico del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, manifiesta que en el mes de mayo de 2023, a los correos electrónicos de los integrantes del CICCI, fue enviada el acta de la reunión realizada el 24 de mayo de 2023, a la cual se le realizaron los ajustes solicitados por la Dra. Ángela Pantoja – Jefe Oficina Asesora Jurídica de Despacho y el Dr. Mario Soto Jefe de la Oficina de Presupuesto, Dra. Marcela Peña Jefe de la Oficina de Planeación de Gestión Institucional, sin que se recibiera ninguna otra observación por parte de los integrantes del Comité, con los ajustes realizados, el Presidente y Secretario Técnico del CICCI suscribieron el acta y queda debidamente aprobada.

## 3. Ajuste al Plan de Auditoría 2023

### a. Postergamiento Auditoría Unidad Administrativa Especial del Sistema Estratégico de Transporte Público UAE AVANTE SETP.

Se expresa que en virtud de la apertura de la auditoría por parte de la Contraloría Municipal con el memorando No. 006 del 15 de mayo de 2023, a través del cual notifica a la Unidad Administrativa AVANTE, que esta se desarrollará con el siguiente cronograma:

Fases de Auditoría	Inicia	Termina
Fase de Planeación	15/05/2023	13/06/2023
Fase de Ejecución	14/06/2023	13/07/2023
Fase de Informe Preliminar	14/07/2023	28/07/2023

Así las cosas, se hace necesario postergar la auditoría de la OCI, prevista para el mes de junio de 2023, incluida y aprobada en el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023, lo anterior, con el fin de evitar la fatiga de auditoría para la Unidad Administrativa AVANTE. Se plantea que el desarrollo de esta se lo realice para la semana del 14 de agosto de 2023.

El Dr. Germán Chamorro de la Rosa, Alcalde Municipal pone en consideración la propuesta y por unanimidad es aprobada por los miembros del comité el ajuste y postergamiento de la auditoría a AVANTE para que se realice en el mes de agosto de 2023. ↶



**PASTO**  
**LA GRAN CAPITAL**  
ALCALDÍA MUNICIPAL

OFICINA DE  
CONTROL INTERNO

### **b. Inclusión de auditorías especiales**

La OCI tiene en su Plan de Auditorías un espacio para realización de auditorías especiales que se hayan solicitado por la alta dirección, se han recibido tres solicitudes que son las siguientes:

- A través de oficio No. 1001/186 -2023 de 12 de abril de 2023, el Dr. Fauer Bahos notifica a la OCI una solicitud suscrita por el Señor Jorge Niño, contratista de la Secretaría de Hacienda Municipal, en donde relata unos hechos y solicita una auditoría a la Tesorería Municipal; en virtud de que a la fecha en que fue allegada esta solicitud (mes de abril), donde aún no se realizaban las auditorías a la Secretaría de Educación Municipal y Secretaría de Hacienda Municipal, se incluye dentro de las auditorías regulares que realiza la OCI sobre lo cual ya se tienen estos dos informes finales, por lo cual se da por superada esta solicitud.
- La segunda solicitud es realizada por el Señor Alcalde, mediante oficio 1000/0158-2023 del 24 de mayo de 2023, donde se solicita una auditoría especial a la Secretaría de Salud Municipal. En el entendido que ya se desarrolló el proceso auditor a esta dependencia, se hace necesario que esta auditoría especial se incluya dentro del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023 y se propone como fecha para su realización la semana del 4 de septiembre de 2023.
- Y la tercera Solicitud es realizada por la Dra. Marcela Peña mediante oficio 1005/0272-2023 del 24 de abril de 2023, donde solicita que se realice una auditoría especial para validar las tarifas de trámites que la Administración está cobrando y soporte normativo que las respalda; por su importancia, además que incluye varias dependencias, se propone que esta auditoría se la realice en la semana del 22 de agosto de 2023.

El Dr. Wilder Calderón, encargado de la OAJD, solicita se aclare las dependencias que están incluidas dentro de la solicitud, para lo cual el Ing. Harold Delgado responde que son la Secretaría de Hacienda, Secretaría de Tránsito y Transporte, Secretaría de Planeación Municipal, Secretaría de Educación, Secretaría de Cultura, Secretaría de Gobierno y Dirección Administrativa de Plazas de Mercado.

Estas son las dos solicitudes, las cuales se ponen en consideración para ser aprobadas y que se puedan incluir en el plan de auditorías de la OCI de la vigencia 2023, con los lineamientos que ha dado el CICCI en el mes de febrero respecto de que los planes de mejoramiento serían solicitados con fecha no mayor a 31 de diciembre, teniendo en cuenta el proceso de empalme y procesos de cierre de planes de mejoramiento que tengamos vigentes en la Administración Municipal. ☺

Alcaldía de Pasto -NIT: 891280000 - 3

Sitio web: [www.pasto.gov.co](http://www.pasto.gov.co) - Correo: [contactecnos@pasto.gov.co](mailto:contactecnos@pasto.gov.co)  
Teléfono: +57(2)7244326, Conmutador Principal: +57(2)7244326 - Ext:1001  
CAM Anganoy los Rosales II



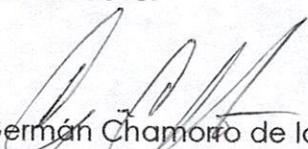
**PASTO**  
**LA GRAN CAPITAL**  
ALCALDÍA MUNICIPAL

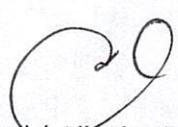
OFICINA DE  
CONTROL INTERNO

La Propuesta es aprobada por unanimidad por todos los miembros del comité para la inclusión de estas auditorías especiales, que se desarrollarán en los meses de agosto y septiembre de 2023.

No siendo otro el tema que convoca se da por terminada la tercera sesión extraordinaria del año en curso, siendo las 2: 52 p.m., la cual se desarrolló de manera virtual.

Se firma por los responsables, según artículo 4º parágrafo 3º del Decreto 217 de 9 de julio de 2018.

  
Dr. Germán Chamorro de la Rosa  
Presidente CICC  
Alcalde Municipal de Pasto

  
Ing. Harold Albeiro Delgado Marcillo  
Secretario Técnico del CICC  
Jefe Oficina de Control Interno

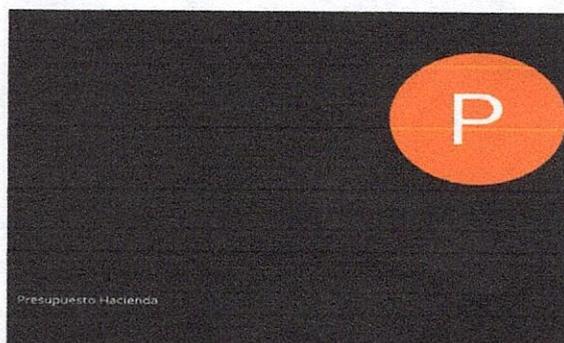
Revisó: Fauer Bahos <sup>FB</sup> Asesor del Despacho del Alcalde

Transcriptora: Judith Ramos Córdoba –Profesional Universitaria OCl.



**PASTO**  
LA GRAN CAPITAL  
ALCALDÍA MUNICIPAL

OFICINA DE  
CONTROL INTERNO



FRS