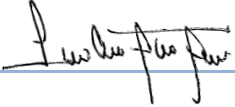
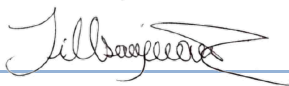
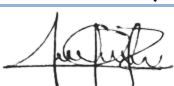


	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL		Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO		Versión: 02
			Fecha: 09/05/2024

N°. de Acta:	2				
Fecha:	22-08-2025	Hora Inicio:	9:00 a.m	Hora Fin:	9:35 a.m.
Lugar:	virtual	Virtual - Enlace:	meet.google.com/prx-iqdg-wfi		

ORDEN DEL DÍA
1. Inicio de la Sesión
2. Autorización para grabar la sesión
3. Verificación del Quórum
4. Presentación del resultado de la evaluación del sistema de control interno I semestre 2025.
5. Cumplimiento del cronograma anual de actividades-Plan de auditorías de la Federación para el I semestre de 2025.
6. Resultados del seguimiento plan de acción de la Federación con corte al II trimestre de 2025.
7. Cumplimiento de los compromisos primera sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno enero de 2025.
8. Propuesta de modificación cronograma anual de actividades-Plan de auditorías de la federación para el II semestre de 2025 para aprobación.
9. Propositiones y Varios

VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM			
Nombres y Apellidos	Cargo	Asiste SI/NO	Firma
Lina Ximena Zapata Bueno	Secretaria Privada - Delegada Director Ejecutivo	Si	
Lida Consuelo Figueroa Fonseca	Secretaria General	Si	
Diana Carolina Villalba Erazo	Subdirectora Administrativa y Financiera	Si	
Jill Saxby San Juan Renza	Jefe Oficina de Planeación y Desarrollo Corporativo	Si	
Alejandra Ruiz Durán	Jefe Oficina Comunicaciones	Si	
Jeimmy Soley Quiroga Ramírez	Jefe Oficina Control Interno	Si	

	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL	Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	Versión: 02
		Fecha: 09/05/2024

DESARROLLO DEL COMITÉ

1. Inicio de la sesión

La Secretaria Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Jeimmy Soley Quiroga Ramírez, jefe de la Oficina de Control Interno de la FND, inició la reunión saludando a los asistentes agradeciendo por la disposición y puntualidad en la asistencia a esta sesión.

2. Autorización para grabar la sesión

La Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en cabeza de Jeimmy Soley Quiroga Ramírez, sometió a consideración de los asistentes la propuesta de grabar la sesión del comité. Al no presentarse objeciones, ni manifestaciones de inconformidad, se autorizó la grabación y se procedió con la instalación formal de la sesión.

3. Verificación del Quórum

La Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, verificó la asistencia de los miembros convocados, constatando la participación de la totalidad de los integrantes. En tal sentido declaró la existencia de quórum deliberatorio, lo que permitió continuar con el desarrollo de la presente sesión.

4. Presentación del resultado de la evaluación del sistema de control interno I semestre 2025

Continuando con el orden del día propuesto, Jeimmy Soley Quiroga Ramírez informó que se convocó al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con dos propósitos, el primero presentar los avances alcanzados por la OCI durante el primer semestre de 2025 y el segundo la socialización y aprobación de la propuesta de ajuste de algunas fechas del cronograma de actividades y auditorias programadas por la OCI y aprobadas al Inicio de la vigencia 2025.

Así mismo explicó que los ajustes propuestos, se deben a la reorganización interna de la oficina de Control Interno, derivados de la reciente vinculación de dos (2) nuevas integrantes al equipo, lo que ha requerido una redistribución de actividades, responsabilidades y con ello modificación de plazos aprobados.

En seguida, la jefe de la Oficina de Control interno, Jeimmy Soley Quiroga Ramírez, avanza con la presentación de los resultados de la Evaluación del Sistema de Control interno para el primer semestre de 2025, lo anterior en cumplimiento a las funciones de la OCI, conforme a lo establecido en el artículo 14 de la Ley 87 de 1993.

Explicó que la Evaluación del Sistema de Control Interno constituye un ejercicio semestral orientado a medir la efectividad de los mecanismos de control en la Entidad, con el fin de determinar su adecuado funcionamiento y contribuir a la consolidación de la cultura de control institucional.

	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL	Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	Versión: 02
		Fecha: 09/05/2024

En este sentido, informó que para el primer semestre de la vigencia 2025, el resultado de la evaluación fue del **97 % de cumplimiento**, de acuerdo con las evidencias verificadas. Este resultado refleja un avance significativo y coherente hacia el fortalecimiento del control interno, evidenciando el compromiso institucional con la mejora continua.

Adicionalmente la jefe de la Oficina de Control Interno informó que, como recomendación se sugirió incluir en la inducción dirigida al personal nuevo una explicación detallada sobre el modelo de Líneas de Defensa adoptado por la FND, así como la importancia de socializar este contenido con el personal antiguo de la Federación, con el propósito de garantizar que todos los trabajadores comprendan y asuman sus responsabilidades en la implementación y especialmente, en el mantenimiento continuo del Sistema de Control Interno de la entidad.

La Jefe de la Oficina de Control Interno Jeimmy Soley Quiroga Ramírez, informó que, en cumplimiento de la recomendación formulada, remitió a la Oficina de Planeación y Desarrollo Corporativo, mediante correo electrónico del 12 de agosto de 2025, las piezas solicitadas para ser incorporadas en la presentación de inducción y reinducción del personal de la FND.

Igualmente, explicó que para efectos de la socialización con el personal vinculado con anterioridad, el *Tip de Autocontrol* correspondiente al mes de agosto de 2025 incluirá la información relacionada con el “*modelo de Líneas de Defensa*” adoptado por la Entidad. De esta manera, se garantiza que todos los colaboradores conozcan las responsabilidades inherentes a la línea de defensa en la que se encuentren ubicados.

5. Cumplimiento del Cronograma anual de actividades-Plan de auditorías de la Federación para el I semestre de 2025.

En desarrollo del quinto punto, la jefe de la Oficina de Control Interno informó que, con corte al 30 de junio de 2025, se registra un avance del **47,80%** en la ejecución de las actividades programadas. Este resultado refleja un balance positivo, al corresponder prácticamente a la mitad de las auditorías y acciones contempladas en el cronograma anual. Asimismo, señaló que la Oficina de Control Interno proyecta alcanzar de manera satisfactoria el **100% de cumplimiento** de las actividades previstas para la vigencia 2025.

6. Resultados del seguimiento plan de acción de la Federación con corte al II trimestre de 2025.

Avanzando con el sexto punto del orden del día, la jefe de la Oficina de Control Interno recordó que la OCI adelanta de manera trimestral el seguimiento y monitoreo al desempeño del plan de acción de los procesos de la FND. Esta labor permite evaluar la eficacia y eficiencia en el cumplimiento de las acciones programadas, en concordancia con el *Plan Estratégico Institucional 2021–2025*.

Indica que dicho ejercicio es fundamental, dado que facilita la identificación de logros y oportunidades de mejora, orientando la adopción de acciones correctivas que fortalecen la gestión institucional de cada uno de los procesos.

	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL	Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	Versión: 02
		Fecha: 09/05/2024

Este seguimiento se realiza a través de la plataforma **SIA POAS**, en la cual cada proceso registra trimestralmente el avance de sus actividades y adjunta las evidencias correspondientes. Estos reportes son posteriormente verificados por la Oficina de Control Interno, con el propósito de constatar la coherencia entre lo informado y los soportes presentados.

Con corte al 30 de junio de 2025, el Plan de Acción reporta un **avance del 55%** en el cumplimiento de las metas establecidas, resultado que refleja el compromiso y esfuerzo articulado de los procesos de la Federación. Este nivel de ejecución evidencia un desempeño favorable en el primer semestre y proyecta una gestión eficiente hacia el logro de los objetivos anuales.

No obstante, se enfatizó la importancia de mantener el ritmo de trabajo y la rigurosidad en la gestión del **45% restante**, garantizando que las actividades pendientes se desarrollen dentro de los plazos previstos y que las evidencias de cumplimiento se registren y validen oportunamente.

7. Cumplimiento de los compromisos primera sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno enero de 2025.

En este punto, la jefe de la Oficina de Control Interno presentó el estado de avance frente a los compromisos adquiridos durante la primera sesión del Comité, celebrada el 24 de enero de 2025, así:

- 1. Socializar con las demás Subdirecciones el cronograma de actividades y auditorías aprobado el 24 de enero de 2025, con el fin de evitar cruce de fechas con la agenda misional de los procesos.**

En cumplimiento de este compromiso, el 28 de enero de 2025, mediante correo electrónico, la jefe de la Oficina de Control Interno remitió el cronograma de actividades y auditorías aprobado a las dos Subdirecciones que no asistieron a la sesión del Comité. (Durante la presentación se expuso el contenido del correo).

- 2. Revisar el informe de seguimiento a la implementación del SG-SST, realizado en diciembre de 2024, dado que en dicho documento se reportó la “implementación del sistema” y no el seguimiento a esta, la cual ya había sido surtida por la FND.**

En atención a este compromiso, el informe de seguimiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo correspondiente al periodo octubre-diciembre de 2024 se elaboró sobre el sistema ya implementado por la Federación. (Durante la presentación se mostró la portada del informe).

8. Propuesta de modificación cronograma anual de actividades-Plan de auditorías de la federación para el II semestre de 2025 para aprobación.

Continuando con el orden del día, la jefe de la Oficina de Control Interno expone y justifica cada una de las modificaciones de fechas para las auditorías y seguimientos así:

	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL	Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	Versión: 02
		Fecha: 09/05/2024

AUDITORIA INTERNA	PERIODICIDAD	MES PROGRAMADO	NUEVA PROPUESTA
Jefatura de Talento Humano - Nómina	SEMESTRAL	JULIO	DICIEMBRE
Jefatura Administrativa (Coordinación de Recursos Físicos)	SEMESTRAL	JUNIO	SEPTIEMBRE
Jefatura de Contratación (JC)	ANUAL	NOVIEMBRE	OCTUBRE
INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI	PERIODICIDAD	MES PROGRAMADO	NUEVA PROPUESTA
Gestión al avance en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG .	SEMESTRAL	JULIO	AGOSTO
Seguimiento a PETI	SEMESTRAL	JULIO	AGOSTO
Seguimiento a PINAR	SEMESTRAL	JULIO	AGOSTO
Informe de Seguimiento proceso SG-SST	SEMESTRAL	JULIO	AGOSTO

La Subdirectora Administrativa y Financiera de la Federación doctora Diana Carolina Villalba, manifestó que no sería viable realizar la auditoría de contratación en el mes de octubre de 2025, debido a la alta demanda de procesos contractuales programados para dicho periodo. En consecuencia, solicitó que esta se mantuviera en la fecha originalmente aprobada, es decir, en noviembre de 2025. Adicionalmente, expresó su conformidad con las demás modificaciones propuestas por la jefe de la Oficina de Control Interno.

Por su parte, los demás integrantes del Comité aprobaron de manera unánime los ajustes presentados.

9. Proposiciones y varios

No se presentaron propuestas

COMPROMISOS ESTABLECIDOS	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA

CONCLUSIONES
Se aprobó por parte de todos los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, los ajustes presentados por la Oficina de Control Interno, respecto del cronograma Anual de Actividades, Plan Anual de Seguimiento y Auditorias de la Oficina de Control Interno, así:

	PROCESO GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL	Código: GIO-PD-06-FT-02
	FORMATO ACTA DE COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	Versión: 02
		Fecha: 09/05/2024

AUDITORIA INTERNA	PERIODICIDAD	PROPUESTA APROBADA
Jefatura de Talento Humano - Nómina	SEMESTRAL	DICIEMBRE
Jefatura Administrativa (Coordinación de Recursos Fisicos) GAF-CRF	ANUAL	SEPTIEMBRE
Jefatura de Contratación (JC)	ANUAL	NOVIEMBRE
INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI	PERIODICIDAD	PROPUESTA APROBADA
Gestión al avance en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG .	SEMESTRAL	AGOSTO
Seguimiento a PETI	SEMESTRAL	AGOSTO
Seguimiento a PINAR	SEMESTRAL	AGOSTO
Informe de Seguimiento proceso SG-SST	SEMESTRAL	AGOSTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO										CODIGO: GIO-PD-06-FT-01
FORMATO CRONOGRAMA ANUAL DE ACTIVIDADES										VERSIÓN: 01
PLAN ANUAL DE SEGUIMIENTO Y AUDITORIAS										FECHA: 09/05/2024

Objetivo: Planificación detallada y efectiva de las actividades de auditoría a realizar por la Oficina de Control Interno de la FND para el "Acuerdo de Inversión y Cooperación COLTABACO - Philip Morris International (PMI)" durante la vigencia de 2025, con el fin de garantizar la eficiencia operativa y el cumplimiento normativo.

Alcance: Seguimiento de la información registrada bajo el Acuerdo de Inversión y Cooperación Coltabaco - Philip Morris International PMI

Criterios:

- Procedimientos internos y demás documentos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión
- Normatividad vigente aplicable a la FND y a cada uno de los procesos
- Requisitos del usuario, del producto y del servicio.
- Sistemas de Información establecidos en la FND

Riesgos de las auditorías y seguimientos:

1. Cambios y ajustes a los procesos y procedimientos establecidos en la FND
2. Situaciones de fuerza mayor que afecten la disponibilidad de alguno(s) de los profesionales de la Oficina de Control Interno
3. Imprevistos - eventuales compromisos nuevos de la entidad, con carácter prioritario para la Alta Dirección
4. Entrega de información incompleta, inoportuna e inconsistente por parte del líder del proceso
5. Fallas en la infraestructura tecnológica que soporta la gestión y limita la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información
6. Insuficiencia de recursos Financieros, Humanos, Tecnológicos, entre otros

Recursos:

- Humanos:
- Financieros:
- Tecnológicos:

No	Tipo de Actividad	Descripción de la Actividad	Reporte de Ejecución (Progreso de cumplimiento)	Equipo Auditor/Responsable de la Auditoría/Acción	Periodicidad	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero
AUDITORÍA INTERNAS																		
1	Auditoría Procesos de la Subdirección Administrativa y Financiera.	Jefatura de Talento Humano -Nómina	100,00%		Anual													
2		Jefatura Financiera (JF) -Tesorería	100,00%		Anual													
3		Jefatura Financiera (JF) -Contabilidad y Presupuesto	0,00%		Anual													
4		Jefatura de Talento Humano - Nómina	0,00%		Semestral													
5		Jefatura Administrativa (Coordinación de Recursos Físicos)	0,00%		Semestral													
6		Jefatura de Contratación (JC)	0,00%		Anual													
7	Auditoria Proceso Gestión Proyectos Especiales	Auditoria Fondo Cuenta	0,00%		Anual													
8	Auditoria Proceso Misional	Proceso RAG-Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interes (Jefatura de Asuntos Legislativos - Asuntos Legislativos.	100,00%		Anual													
9	Interna De Ejecución Financiera a los recursos del (PMI)	Interna De Ejecución Financiera a los Recursos del Acuerdo De Inversión y Cooperación Coltabaco Philip Morris International (PMI)	0,00%		Anual													
INFORMES DE SEGUIMIENTOS DE LA OCI																		
10	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	100,00%		Anual													
11	Informes de Ley	Evaluación del Sistema de Control Interno	66,67%		Semestral													
12	Informes de Ley	Reporte MECI - Evaluación Independiente - FURAG 2024	100,00%		Anual													
12	Seguimiento	Informe de seguimiento a la ejecución financiera a los recursos del acuerdo de inversión y cooperación coltabaco Philip Morris International (PMI)	50,00%		Trimestral													

13	Seguimiento	Informe Evaluación del Sistema de Control Interno Contable CHIP	100,00%		Anual														
14	Seguimiento	Sistema Integrado de Gestión (SIG)	0,00%		Anual														
15	Seguimiento	Gestión al avance en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG .	50,00%		Semestral														
16	Seguimiento	Seguimiento a PETI	50,00%		Semestral														
17	Seguimiento	Seguimiento a Implementación de Gobierno Digital	50,00%		Semestral														
18	Seguimiento	Seguimiento a PINAR	50,00%		Semestral														
19	Seguimiento	Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y Felicitaciones (PQRSDF)	50,00%		Cuatrimestral														
20	Seguimiento	Solicitud Informe Defensa Judicial	60,00%		Trimestral														
21	Seguimiento	Informe de seguimiento matriz Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública - ITA. (supeditado a solicitud del reporte de la PGN)	0,00%		Anual														
22	Seguimiento	Evaluaciones por Dependencias de Plan de Acción	60,00%		Trimestral														
23	Seguimiento	Riesgos Gestión, Corrupción, Soborno (SIA POAS)	50,00%		Cuatrimestral														
24	Seguimiento	Riesgos de Seguridad Digital (Manual)	50,00%		Cuatrimestral														
25	Seguimiento	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (PAAC) (Manual)	50,00%		Cuatrimestral														
26	Seguimiento	Indicadores de Gestión (SIA POAS)	50,00%		Mensual/ Trimestralmente/ Cuatrimestral														
27	Seguimiento	Al Fondo Fijo de Caja Menor	66,67%		Semestral														
28	Seguimiento	Informe de Seguimiento proceso SG-SST	0,00%		Semestral														
29	Seguimiento	Seguimiento Planes de mejoramiento auditorías (internas, Externas y Revisoría Fiscal)	60,00%		Trimestral														
30		Plan de Continuidad del Negocio para Sistemas Misionales	N/A	Equipo Profesionales OCI	Anual														
COMITÉS (INTERINSTITUCIONALES E INSTITUCIONALES)																			
30	Resolución No.015 de 2024 (23 de Octubre de 2024)	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	66,67%		Semestral														
ACTIVIDADES DE ASESORIA Y ACOMPAÑAMIENTO EN TEMAS PUNTUALES DE ACUERDO CON LAS NECESIDADES DE LA FND																			
31	Tips de Autocontrol	Remisión de Tips de Autocontrol	58,33%		Mensual														
32	Capacitaciones	A solicitud de los procesos (Auditorías, Seguimientos, Riesgos, Plan de Acción, Planes de mejoramiento auditorías)	0,00%		Semanal/ /Mensual/Trimestral														
			54,94%																