



Nit. 89168

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno**

**Proceso o Dependencia que Invita**

Oficina de Control Interno

Acta N°	Lugar	Fecha	Hora Inicio	Hora Fin
002	Sala de Juntas	2/08/2022	3.30 pm	4.30 pm

Resolución 0554 del 20 de marzo de 2018 "por el cual se actualiza el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la Alcaldía de Quibdó"

**Listado de Convocados**

Nombre	Cargo o dentro del comité
Martín Emilio Sánchez Valencia	Presidente y R. L. del Comité
José Albert Lemos Lozano	Representante del Nivel Directivo
Gloria Palacios córdoba	Representante de la Alta Dirección
Javier Moreno Mena	Representante del Nivel Directivo
Betsy Cristina Mena Marmolejo	Representante del Nivel Directivo
Sandra Duque Palacios	Secretaria del Comité

**Orden del Día**

1. Oración y Bienvenida
2. Modificación de Programa de Auditorías Internas e inclusión de una auditoria especial a la Secretaria de Gobierno, vigencia 2022
3. Presentación de Resultado del seguimiento de Austeridad el Gasto, correspondiente al segundo trimestre de 2022
4. Proposiciones y Varios

**Desarrollo de la Reunión**

**1. Oración y Bienvenida**

Iniciamos esta reunión, poniendo a nuestra ciudad en las manos de Dios, para que pare la ola de violencia que se viene presentando, que nos de la capacidad necesaria para que desde el lugar que nos puso, podamos, poner nuestro granito de arena para ayudar a nuestro municipio en el cumplimiento de sus propósitos, y que en esta reunión se tomen las mejores decisiones en pro de nuestra entidad.

Posterior a la oración, el señor alcalde, doctor Martin Sánchez Valencia, realiza la instalación de la reunión, dando la bienvenida a los asistentes a este comité de Coordinación de Control Interno de la Entidad.

**2. Modificación de Programa de Auditorías Internas e inclusión de una auditoria especial a la Secretaria de Gobierno, vigencia 2022**

Dentro de las auditorías a realizarse, programadas para la presente vigencia en la Alcaldía de Quibdó, no se encuentra incluida, auditar los riesgos del Proceso de la Secretaria de Gobierno, pero el Programa de Auditorias, puede ser modificado, de conformidad con las necesidades o situaciones que se presente, es así, como la Oficina de Control Interno, a traves de manifestaciones verbales de un ciudadano,



## OFICINA DE CONTROL INTERNO

ALCALDIA MUNICIPAL DE  
Quibdó

Nit. 891249124

señaló que existe un riesgo de pérdida de los recursos que recibe por concepto de los permisos que expide la secretaria de Gobierno.

En consideración a ello, se hace necesario incluir dentro del programa de auditorías de la Oficina de Control Interno, Auditoria a los riesgos del proceso de expedición de permisos que realiza la Secretaria de Gobierno de la Entidad.

Por ello se solicita a los miembros del Comité de Coordinación de Control Interno, la inclusión de esta auditoria en el Programa Anual de auditorías de la presente vigencia.

### 3. Presentación de Resultado del seguimiento de Austeridad el Gasto, correspondiente al segundo trimestre de 2022

La Oficina de control interno en cumplimiento de sus funciones, realizó seguimiento al comportamiento de austeridad del Gasto, correspondientes al último trimestre.

En este se presenta el resultado del seguimiento realizado al comportamiento de los gastos de funcionamiento efectuados en el segundo trimestre de la vigencia 2022 en los rubros enunciados

#### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El componente con mayor peso dentro del presupuesto de funcionamiento para la vigencia 2022 es el correspondiente a los Gastos Generales con un 49%, las Gastos de personal con el 44% y por último la Transferencias corrientes con el 7%.

Evidenciamos que los gastos de personal presentan un valor erogado en la vigencia 2022 por \$1.719.437.649, presentando así un aumento de \$11.580.780, equivalentes a un 1% más que en el segundo trimestre de la vigencia 2021.

En los gastos generales ejecutados en el segundo trimestre de 2022, se observa aumento importante de \$1.941.435.763 equivalente al 119% más, referente al valor ejecutado en el mismo segundo trimestre de la vigencia 2021.

En el segundo trimestre de 2022, las transferencias corrientes presentan una disminución de \$275.479.525 equivalente al 49 %, comparado con el mismo trimestre de 2021.

#### GASTOS DE PERSONAL.

Para el segundo trimestre de 2022, los gastos de personal ejecutados por la entidad sumaron \$1.719.437.649 equivalente al 1% frente al valor total ejecutado en el segundo trimestre de 2021, aumento en \$11.580.780.

#### SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS.

Constituido por la Bonificación que se les paga a los escoltas.

Para el segundo trimestre de 2022, presentaron una disminución de \$3.170.520, correspondiente al 0.17%.

#### CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA

Las contribuciones inherentes a la nómina pasaron de \$375.314.099 en el segundo trimestre de 2021 a \$455.586.339 en el segundo trimestre de 2022 con un incremento del 21%



## OFICINA DE CONTROL INTERNO

ALCALDIA MUNICIPAL DE  
**Quibdó**

Nit. 891000000

### GASTOS GENERALES

Se evidencia que los Gastos Generales pasaron de \$885.323.198 en el segundo trimestre de 2021 a \$1.941.435.763 en el segundo trimestre de 2022 lo que representa un crecimiento de 119%.

Las adquisiciones de bienes pasaron de \$121.552.352 en el segundo trimestre de 2021 a cero pesos comprometidos con un crecimiento negativo.

Los siguientes rubros corresponden a la adquisición de servicios, los cuales aumentaron considerablemente al observar el comportamiento de los valores presentados en el segundo trimestre de la vigencia 2022 frente a la vigencia 2021, ya que pasaron de \$763.770.846 a \$1.941.435.763 con un crecimiento de 154%:

Los viáticos y gastos de viajes se incrementaron notablemente ya que pasaron de \$48.625.217 en el segundo trimestre de 2021 a \$120.253.209 en el segundo trimestre de 2022 lo que representa un crecimiento de 147%.

El servicio de aseo paso de \$198.613.333 en el primer trimestre de 2021 a \$584.733.333 en el segundo trimestre de 2022 lo que representa un crecimiento de 194%. por otra parte, el de vigilancia paso de \$29.320.085 a \$464.571.7067 lo que presenta un crecimiento de 1.484%.

### TRANSFERENCIAS CORRIENTES

En el segundo trimestre de 2022 en el rubro otras transferencias corrientes de previsión social, se comprometieron recursos por valor de \$285.588.379 disminuyéndose en 49% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2021.

En el rubro Al sector público del segundo trimestre de la vigencia 2022, se observa un aumento por valor de \$250.719.275 correspondiente a un 86% comparado al mismo periodo del 2021.

Se observan las variaciones entre los compromisos del segundo trimestre de 2022 comparado con el mismo periodo del 2021.

Evidenciamos incremento con respecto del rubro Concejo municipal disminución en un porcentaje de 21% correspondiente a \$44.711.085.

En el rubro transferencias a la personería municipal se presentó disminución importante de \$ 9.496.026 equivalente a un -12%, por el cambio de categoría de 3 a 4 se afectó el rubro,

Las transferencias a las mesadas pensionales disminuyen \$275.479.525 correspondiente a 49 % más, teniendo en cuenta que el presupuesto de la vigencia 2022 es el mismo de la vigencia 2021.

Una vez expuesto los temas presentados al Comité Institucional de Coordinación de control Interno, para incluir en el Programa de Auditorías, el seguimiento y revisión y análisis a los riesgos de la Secretaria de Gobierno (Expedición de Permisos), a través de la realización de una Auditoria Interna y el comportamiento de los gastos, a través del informe de austeridad del Gasto, los Integrantes del



OFICINA DE CONTROL INTERNO

ALCALDIA MUNICIPAL DE  
Quibdó  
Nit. 89100001

El comité, deciden incluir en el Programa de auditorías, la auditoria propuesta por la oficina de control Interno, en base al riesgo de pérdida de recursos existente.

No siendo otro el objeto de la presente reunión, se da por terminada a las 4.30 p.m. y se firma por lo que asistieron a la misma.

Nombres y Apellidos	Cargo	Firma
Martín Emilio Sánchez Valencia	Presidente del CCCI	
José Albert Lemos Lozano	Secretario de Planeación	
Gloria Palacios córdoba	Secretaria General	
Javier Moreno Mena	Jefe Oficina Jurídica	
Betsy Cristina Mena Marmolejo	Secretario de Hacienda	
Sandra Patricia Duque Palacios	Secretaria CICCI	

<b>Realizado Por:</b>	<b>Firma:</b>
Dra. <b>Sandra Patricia Duque Palacios</b> Secretaria Técnica comité de Coordinación de Control Interno	