

1. DATOS GENERALES DE LA REUNION

DEPENDENCIA RESPONSABLE DE LA REUNIÓN	Asesor con funciones de control interno
TEMA CENTRAL DE LA REUNIÓN	CICCI # 3 de 2021
FECHA	04/03/2021
LUGAR	Videoconferencia vía GoogleMeet

2. DESARROLLO DE LA REUNIÓN

(TEMAS DESARROLLADOS DE MANERA SECUENCIAL Y CONCLUSIONES DE LA REUNIÓN)

ORDEN DEL DÍA:

1. Verificación del quórum.
2. Aprobación del orden del día.
3. Presentación de los Estados Financieros con corte de 31/12/2020.
4. Auditoría Interna al Proceso Gestión Documental.
5. Auditoría Interna al Sistema del Servicio Estadístico Pesquero Colombiano.
6. Informe de Evaluación del Control Interno Contable vigencia 2020.
7. Informe de Verificación del Sistema Único De Gestión e Información de la Actividad Litigiosa Del Estado-"EKOGUI"-Sem II 2019.

DESARROLLO:

Para el desarrollo del presente comité, el Doctor Jairo Yobany Pérez Ceballos - Asesor con funciones de Control Interno (E), delegó a las siguientes personas para participarán y realizaran la presentación de los temas y realizar la respectiva acta de comité: Andrés Oñate, Viviana Beltrán, Gisela Trujillo y Marietta Duran.

1. Verificación del quórum.

2. El asesor con funciones de control interno propuso el orden del día y el comité lo aprobó.

3. Presentación de los Estados Financieros con corte de 31/12/2020.

Teniendo en cuenta las recomendaciones dadas por el Doctor Eurípides - Jefe de Control Interno de la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca – AUNAP, el grupo de gestión financiera, solicita un espacio de intervención el día 04 de marzo de 2021 a las 8:00 am, frente Comité de Coordinación Control Interno en forma Virtual, con el fin de exponer los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2020 que revelan la situación económica de la misma, para facilitar la toma de decisiones. Se presenta ante el Comité la Doctora Sharol Natalia Mora– Coordinadora Financiera, en compañía de Carlos Alberto Barbosa – Contador, Nury Sánchez – Contratista de Apoyo y Ángela Acosta – Contratista de Apoyo, La Doctora Natalia inicia la presentación ante el Comité; presenta de forma general los Estados de Situación Financiera y Estado de resultados así:

Se le concede la palabra a Nury Sánchez- contratista gestión contable y financiera, quien explica la cuenta del ACTIVO y sus variaciones más representativas dentro del activo corriente con corte a diciembre 31 de 2020 de la siguiente manera:

1. ACTIVO

-7.299.442.705,46	VARIACION ABSOLUTA	
	SALDO A 31-12-2019	37.368.167.626,42
	SALDO A 31-12-2020	30.068.724.920,96

ACTIVO CORRIENTE

A 31 de diciembre de 2020 las cuentas más representativas son:

1110 - Depósitos en instituciones financieras con una valoración

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1110	Depósitos en instituciones financieras	282.028.743,44	329.156.811,74	-47.128.068,30	-14,31%

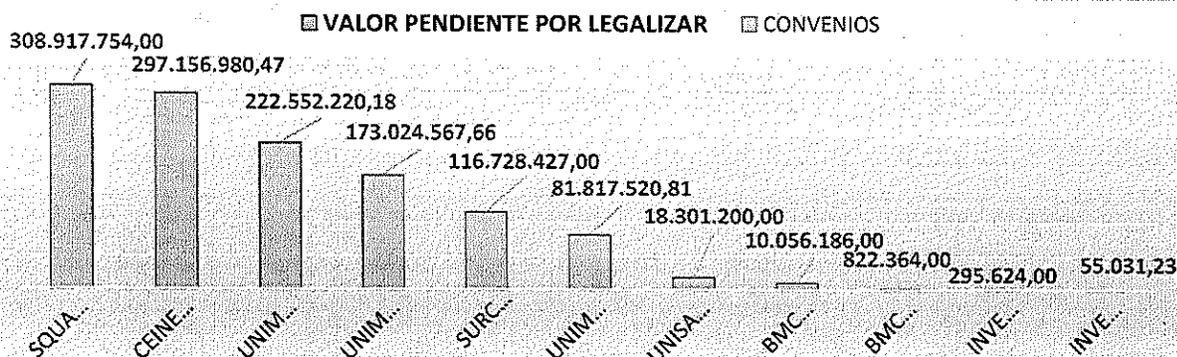
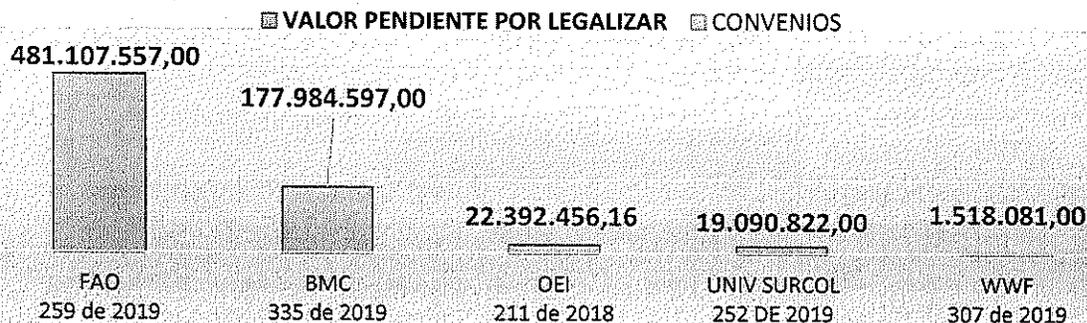
1908 - Recursos entregados en Administración

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1908	Recursos entregados en administración	3.074.086.115,41	10.636.884.375,61	-7.562.798.260,20	-71,12%

1982 - Activos Biológicos

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1982	Activos Biológicos	530.511.875,93	0,00	530.511.875,93	100%

A continuación, se informa al comité el estado de los convenios suscritos con la entidad año 2018, 2019 y 2020 que quedaron pendientes por legalizar con corte a diciembre 31 de 2020, de acuerdo a información reportada por cada uno de los supervisores de los mismos.



Seguidamente toma la palabra el Contador Carlos Barbosa, quien expone las cuentas más representativas del activo no corriente de la siguiente manera:

ACTIVO NO CORRIENTE

A 31 de diciembre de 2020 las cuentas más representativas son:

1670 – Equipos de comunicación y computación

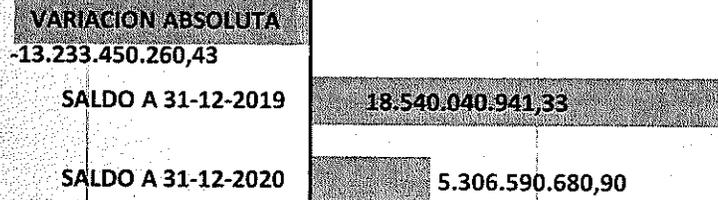
GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1670	Equipos de comunicación y computación	3.244.385.883,80	1.730.270.865,40	1.514.115.018,40	88%

1675 – Equipos de transporte, tracción y elevación

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.255.201.201,48	3.451.990.241,48	803.210.960,00	23%

Continúa exponiendo el Contador Carlos Barbosa las cuentas más representativas del pasivo de la siguiente manera:

2. PASIVO



PASIVO

A 31 de diciembre de 2020 las cuentas más representativas son:

2401 – Adquisición de bienes y servicios nacionales (CXP)

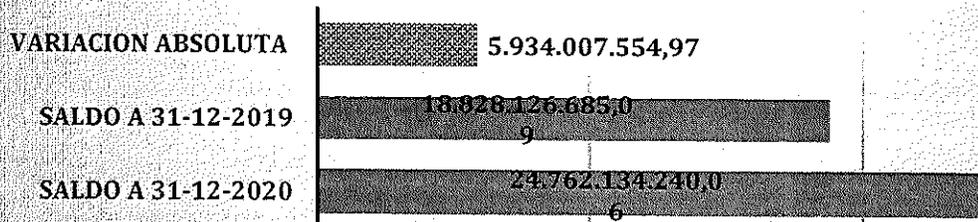
GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.959.321.934,27	16.608.114.978,98	-13.648.792.994,71	-82%

2511 – Beneficios a los empleados a corto plazo

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.282.475.639,47	961.943.739,46	320.531.900,01	33%

Se le concede la palabra a Ángela Acosta, - contratista gestión contable y financiera, quien explica la cuenta del Patrimonio y sus variaciones más representativas de la siguiente manera:

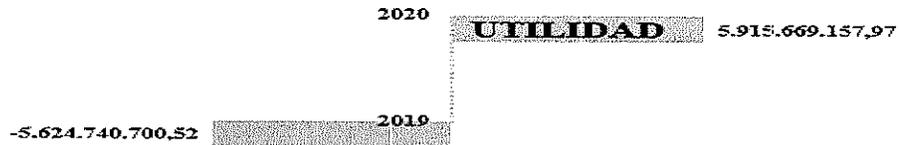
3. PATRIMONIO





RESULTADO DEL EJERCICIO COMPARATIVO

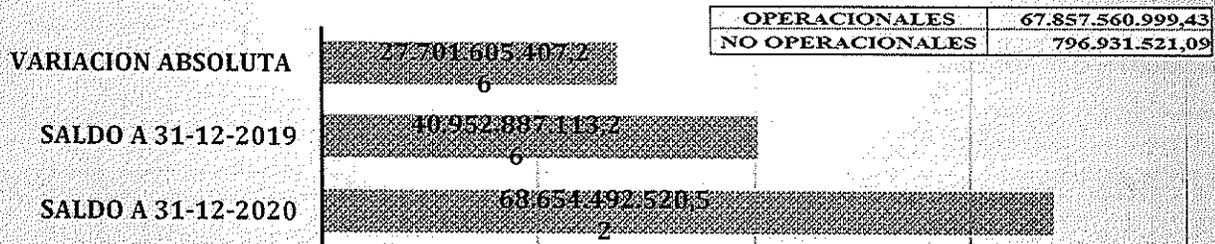
COMPARATIVO 2019 -2020



Por lo cual se evidencia el buen desempeño y labor de la entidad teniendo como resultado del ejercicio una utilidad por valor de \$5.915.669.157,97 pese a la pandemia Covid por la que está afrontando el país, y como se verá reflejado en las siguientes cuentas que se expondrán seguidamente.

Continúa la Doctora Natalia con la presentación del Estado de Resultados iniciando con la explicación de la cuenta del Ingreso, y sus variaciones más representativas, resaltando la gestión de recaudo de la AUNAP frente a su aumento con respecto al mes y año anterior, originado especialmente en el mes de diciembre 2020. Situación satisfactoria teniendo en cuenta todo lo acontecido por la emergencia sanitaria COVID -19.

4. INGRESOS



INGRESOS

A 31 de diciembre de 2020 las cuentas más representativas son:

INGRESOS OPERACIONALES

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
41	Ingresos fiscales	4.290.678.759,70	3.586.422.793,36	704.255.966,34	20%

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
42	Venta de bienes	128.932.123,00	89.184.764,00	39.747.359,00	45%

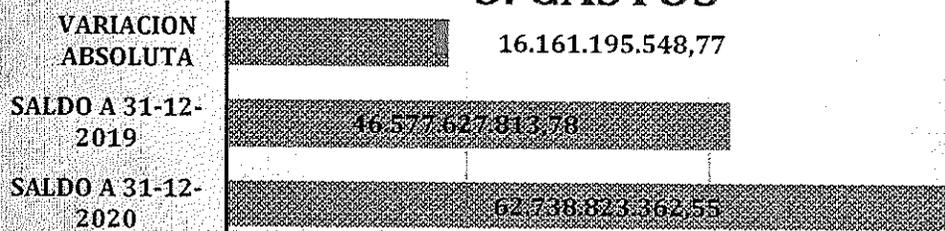
GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
47	Operaciones interinstitucionales	63.437.950.116,73	36.715.854.172,84	26.722.095.943,89	73%

INGRESOS NO OPERACIONALES

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
48	Otros ingresos	796.931.321,09	561.425.383,06	235.506.138,03	42%

Continúa nuevamente el Contador Carlos Barbosa, quien explica la cuenta de Gastos y sus variaciones más representativas de la siguiente manera:

5. GASTOS



GASTOS

A 31 de diciembre de 2020 las cuentas más representativas son:

5111 – Generales – Gastos de Desarrollo

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
5111	Generales	49.917.877.769,06	32.523.146.114,56	17.394.731.654,50	53%

5720 – Operaciones Interinstitucionales – Operaciones de enlace

GRUPO	DENOMINACION	SALDO A 31-12-2020	SALDO A 31-12-2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
5720	Operaciones de enlace	135.442.746,99	1.285.534.271,09	-1.150.091.524,10	-89%

Toma la palabra el Doctor Daniel Ariza, Secretario General haciendo énfasis en el seguimiento de todos los convenios firmados con la entidad con el fin de seguir teniendo el control de cada uno de ellos.

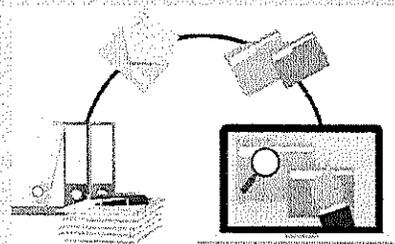
De esta manera se da por finalizada la presentación de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2020, agradeciendo el espacio permitido por parte del Comité y Director.

4. Auditoría Interna al Proceso Gestión Documental.

AUDITORÍA INTERNA AL PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL

HALLAZGOS: 9

1. Discordancia en la aprobación de los documentos internos del proceso.
2. Falencias en el diagnostico integral de archivos.
3. Falencias en el plan de capacitaciones del proceso.
4. Falencias en la en la adopción y elaboración del Programa de Gestión Documental .

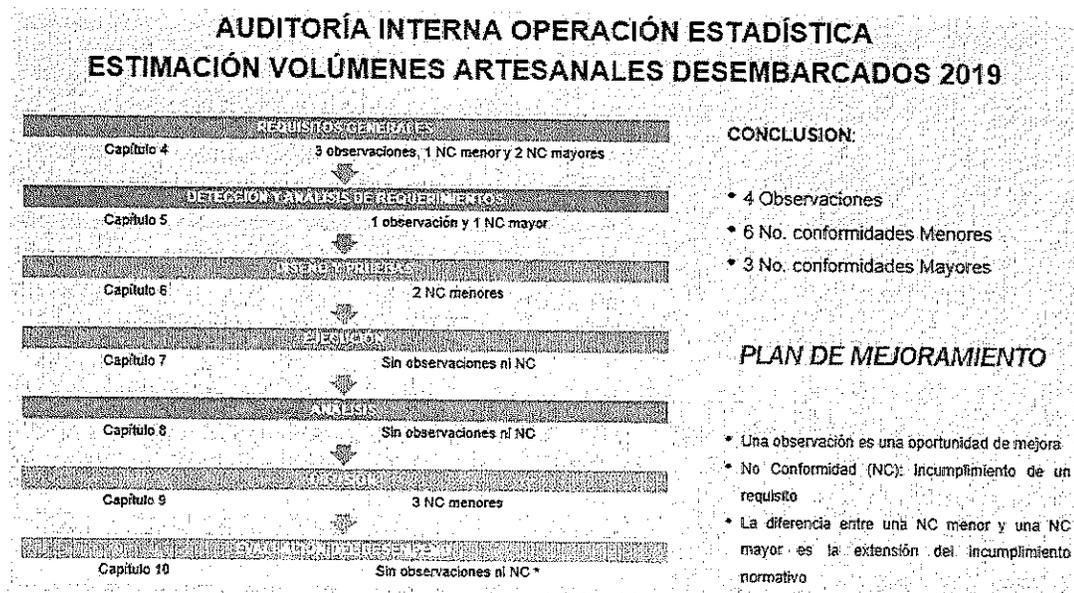


PLAN DE MEJORAMIENTO

Se realizó la presentación del resultado de la Auditoría Interna al Proceso de Gestión Documental, donde se concluyeron 9 hallazgos, los cuales ya se está trabajando en el Plan de Mejoramiento para mitigarlos.

5. Auditoría Interna al Sistema del Servicio Estadístico Pesquero Colombiano.

Siguiendo la presentación sobre las Auditorías Internas, se expone los resultados de la Auditoría Interna al Sistema del Servicio Estadístico Pesquero Colombiano, del cual, a continuación, se describe las diferentes novedades detectadas en los diferentes capítulos de la norma NTC PE 1000.



Finalmente, se les indicó a los miembros del comité que se está trabajando en la suscripción del Plan de Mejoramiento.

6. Informe de Evaluación del Control Interno Contable vigencia 2020.

El presente informe se realizó en la Plataforma CHIP - Consolidador de Hacienda e Información Pública, dispuesto por la Contaduría General de la Republica.

	PROCESO DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Código: FT-DE-004
		Version: 1
Formato Acta de Reunión		Vigencia desde: 20/09/2019

8. ASISTENTES

NOMBRE	CARGO/ENTIDAD	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO	FIRMA
Nicolás Del Castillo Piedrahita	Director General	nicolas.delcastillo@aunap.gov.co		<i>Nicolás Del Castillo</i>
Daniel Enrique Ariza Heredia	Secretario General	daniel.ariza@aunap.gov.co		<i>Daniel Ariza</i>
María Rosa Angarita Peñaranda	Jefe OGCI	maria.angarita@aunap.gov.co		<i>María Rosa</i>
Wilberto Angulo Viveros	Director Técnico DTIV	wilberto.angulo@aunap.gov.co		<i>Wilberto Angulo</i>
John Jairo Restrepo	Director Técnico DTAF	jhon.restrepo@aunap.gov.co		<i>John Restrepo</i>
Elsa Malo Lecompte	Profesional Especializado Planeación	elsa.malo@aunap.gov.co		<i>Elsa Malo</i>
Miguel Ángel Ardila	Jefe OAJ	miguel.ardila@aunap.gov.co		<i>Miguel Ángel</i>
Andrés Arturo Oñate Mendoza	Contratista Profesional Control Interno	andres.onate@aunap.gov.co		<i>Andrés Oñate</i>
Viviana Beltrán	Contratista	viviana.beltran@minagricultura.gov.co		<i>Viviana Beltrán</i>
Gisela Trujillo	Profesional Especializado	gisela.trujillo@minagricultura.gov.co		<i>Gisela Trujillo</i>
Marietta Duran	Contratista	luz.duran@minagricultura.gov.co		
Jorge Luis Micán Baquero	Asesor Dirección General	jorge.mican@aunap.gov.co	INVITADO	
Milton Laureano Cuervo Casallas	Asesor Contratos	milton.cuervo@aunap.gov.co	INVITADO	
Carlos Augusto Borda Rodríguez	Director Regional Bogotá	carlos.borda@aunap.gov.co	INVITADO	
Jorge Antonio de Jesús Roa Barros	Director Regional Barranquilla	jorge.roa@aunap.gov.co	INVITADO	
Humberto Villani Pechene	Director Regional Cali	humberto.villani@aunap.gov.co	INVITADO	
Maritza Casallas Delgado	Directora Regional Villavicencio	maritza.casallas@aunap.gov.co	INVITADO	
Alfredo De Ávila Castellón	Director Regional Magangué	alfredo.deavila@aunap.gov.co	INVITADO	
Javier De Jesús Ovalle Martínez	Director Regional Barrancabermeja	javier.ovalle@aunap.gov.co	INVITADO	
Carlos Mario Zapata Morales	Director Regional Medellín	carlos.zapata@aunap.gov.co	INVITADO	
Sara Lilibiana Zafra Murcia	Contratista asistente Dirección General	sara.zafra@aunap.gov.co	INVITADO	
Sharol Natalia Mora	Coordinadora Financiera	natalia.mora@aunap.gov.co	INVITADO	
Carlos Alberto Barbosa Murcia	Contador AUNAP	carlos.barbosa@aunap.gov.co	INVITADO	
Nury Stella Sánchez Trujillo	Contratista de apoyo contable	nury.sanchez@aunap.gov.co	INVITADO	
Ángela Acosta Velandía	Contratista de apoyo contable	angela.acosta@aunap.gov.co	INVITADO	

9. COMPROMISOS DE LA REUNIÓN

COMPROMISO/ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA

Elaborada por: **Andrés Arturo Oñate Mendoza**