



EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S.
ESO RIONEGRO S.A.S.

Código: PE-F-01

Versión: 02

Fecha: agosto de 2021

Página 1 de 6

ACTA DE REUNIÓN O COMITÉ

-ACTA #	03	COMITÉ DE:	Institucional de Control Interno		
CARÁCTER DE LA REUNIÓN	ORDINARIO	x	EXTRAORDINARIO		

FECHA			LUGAR	HORARIO		PRÓXIMA REUNIÓN		
DD	MM	AAAA	SALA DE JUNTAS	INICIO	FINAL	DD	MM	AAAA
27	12	2023			8:00 A.M	10:00 A.M		

ASISTENTES		
NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	EMPRESA
EDGAR SERNA GALLO	GERENTE	ESO
CARLOS ALBERTO ZAPATA	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	ESO
JOSE ALCIDES CALDERON	SUBGERENTE TÉCNICO	ESO
NATALIA MESA HENAO	SECRETARIA GENERAL	ESO
MONICA VALENCIA	ASESORA DE PLANEACION	ESO
KATHERINE VELÁSQUEZ	DIRECTORA DE ALUMBRADO PUBLICO	ESO
ANA PATRICIA PINEDA RAMIREZ	JEFE DE CONTROL INTERNO	ESO

ORDEN DEL DÍA Y/O TEMA PRINCIPAL
<ul style="list-style-type: none"> • Verificación del Quorum • Revisión de las funciones del comité de Coordinación conforme a la resolución • Socialización del seguimiento a los planes de mejoramiento • Socialización de informe de plan anticorrupción y mapa de riesgos de Corrupción y revisión de la política de administración de riesgos. • Informes de cumplimiento plan de auditorias • Informe de gestión de la oficina de control interno • Presentación de los estados financieros
DESARROLLO Y DECISIONES
<p>Se da inicio al Comité de Coordinación de Control Interno dando apertura a la reunión por parte del Gerente quien es el presidente del comité Edgar Serna Gallo.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verificación del quorum: Se realizó verificación del quorum encontrando que existe quorum para continuar con la reunión.

Elaboró: Alejandro Hernández Sánchez OPS Apoyo a la Supervisión	Revisó: Comité de Archivo Agosto de 2021	Aprobó: Claritza M. Sánchez Cardona Gerente (E)	
--	---	--	--



- Revisión de las funciones del comité de Coordinación conforme a la resolución No. 078 de 2022: Se realizó revisión de cada una de las funciones y responsabilidades del comité de coordinación de Control Interno; donde se verificó que cada una de las funciones se vinieran cumpliendo de acuerdo a lo establecido.

1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de la entidad y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normativa vigente, de los informes presentados por el jefe de control interno o quien haga sus veces, de los organismos de control y de las recomendaciones de otras instancias institucionales, como el Comité de Gestión y Desempeño u otros que suministren información relevante para la mejora del sistema.

2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan, de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.

3. Aprobar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del auditor, así como verificar su cumplimiento.

4. Revisar la información contenida en los estados financieros de la Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S y hacer las recomendaciones a que haya lugar, en coordinación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

5. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna, siempre que se haya surtido el conducto regular ante la Oficina de Control Interno, de manera previa a la entrega del informe final de auditoría.

6. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.

7. Someter a aprobación del representante legal de la Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S la política de administración del riesgo previamente estructurada por parte de la Oficina Asesora de Planeación, como segunda línea de defensa en la entidad; hacer seguimiento para su posible actualización y evaluar su eficacia frente a la gestión del riesgo institucional. Se deberá hacer especial énfasis en la prevención y detección de fraude y mala conducta.

8. Proporcionar información para conocer si el Sistema de Control Interno se encuentra presente y funcionando efectivamente.

9. Coordinar y asesorar el diseño de estrategias y políticas orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional, de conformidad con las normas vigentes y las características de cada organismo o entidad.





10. Impartir los lineamientos para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno.

11. Verificar la efectividad del sistema de control interno para procurar el cumplimiento de los planes, metas y objetivos previstos, constatando que el control esté asociado a todas las actividades de la organización y que se apliquen los mecanismos de participación ciudadana, conforme a las directrices dadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

12. Evaluar, decidir y adoptar oportunamente las propuestas de mejoramiento del sistema de control interno que presente en sus informes la Oficina de control Interno.

13. Analizar los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones que presente el jefe de control interno de la entidad, a fin de determinar las mejoras a ser implementadas en la entidad.

14. Definir mejoras al Modelo Integrado de Planeación y Gestión implementado por la entidad, con especial énfasis en las actividades de control establecidas en todos los niveles de la organización, información que deberá ser suministrada al Comité de Gestión y Desempeño para su incorporación.

15. Analizar las recomendaciones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en relación con las políticas de gestión y desempeño que puedan generar cambios o ajustes a la estructura de control de la entidad.

16. Las demás asignadas por el Representante Legal de la Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.

Se verifica cada una de las funciones y se establece que a la fecha función No. 5, 6, 14 y la 15 a la fecha no se han presentado.

.Socialización del seguimiento a los planes de mejoramiento: Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento de las auditorías.

ACCIONES	PLANES
10	AMBIENTALES
2	FINANCIERO
2	CONTRACTUALES
10	CONTRACTUALES Y FINANCIEROS





- Socialización del seguimiento al Plan Anticorrupción. Se presento las acciones que a la fecha no se han cumplido.

Actividades no cumplidas dentro del plan anticorrupción:

COMPONENTE RACIONALIZACIÓN DE TRAMITES:

- Trámites automatizados

COMPONENTE RENDICIÓN DE CUENTAS:

- No se ha definido el procedimiento y la agenda de rendición de cuentas

COMPONENTE ATENCIÓN AL CIUDADANO:

- Realizar la caracterización de los usuarios
- realizar encuestas de satisfacción y Publicar la medición de la satisfacción
- Presentar al Comité Institucional de Gestión y Desempeño informes sobre relacionamiento con el ciudadano

COMPONENTE DE TRANSPARENCIA:

- Divulgar el seguimiento a la Planeación Estratégica y Metas.
- índice de información clasificada y reservada
- Realizar sensibilizaciones internas respecto de atención diferencial
- canal de denuncias en temas de anticorrupción de la entidad.

A la fecha no se ha materializado ningún riesgo de Corrupción

- **Informe de gestión de la Oficina de Control interno:** Se presento el informe de gestión de la vigencia 2023 de la oficina de Control Interno encontrando que se cumplió con el plan anual de auditorias y los diferentes informes que se deben presentar, Además se realizó la actividad de autocontrol.

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL: De acuerdo con este rol, la oficina de Control Interno cumplió con el plan de auditorías para la vigencia 2023, con las modificaciones aprobadas por el Comité de Coordinación de Control Interno.

VALORACIÓN DE RIESGOS: Se realizó seguimiento a los Mapas de Riesgos y revisión de la política de Administración de riesgos donde se debe actualizar En la política de Administración de Riesgos no se han sido definido los lineamientos para el manejo de riesgo fiscal.

- Incorporar en la Política de Administración del Riesgo, los lineamientos para el manejo del riesgo fiscal, Gestor público, Gestor Fiscal.





ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO: Promover el mejoramiento continuo de los procesos de la Entidad, asesorando a la alta Dirección en la búsqueda del cumplimiento de los objetivos y propósitos de la empresa. Esta actividad se lleva a cabo mediante la asistencia a los diferentes comités donde Control Interno participa con voz, pero sin voto, además se realiza asesoría a las diferentes dependencias cuando lo requieren.

FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL: Elaborar y construir herramientas e instrumentos orientados a sensibilizar e interiorizar el ejercicio del autocontrol y autoevaluación. Esta actividad se lleva a cabo mediante campañas de autocontrol y la actividad de autocontrol llevada a cabo en el mes de diciembre y los boletines que se publican a través de diferentes medios y a través de los informes de auditoría de Control Interno, donde se orienta hacia el autocontrol y autoevaluación a través de las líneas de defensa.

RELACIÓN CON LOS ENTES EXTERNOS: Facilitar el cumplimiento de las exigencias de ley y solicitudes de los diferentes organismos que nos vigilan. Este rol se cumple a través de los diferentes informes que se deben presentar y de los planes de mejoramiento derivados de las auditorías realizadas por los organismos externos.

AUDITORIAS DE GESTIÓN: Se cumplió al 100%, el plan anual de auditorías, de acuerdo con el plan planteado y de acuerdo con las modificaciones al plan aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno.

No se realizó seguimiento al Modelo Integrado de Planeación y gestión ya que a la fecha no se cuenta con planes de acción diseñados para la mejora del Modelo. Se presento los resultados de la vigencia 2022.

- Presentación de los estados financieros: Se presentaron los estados financieros del 2023 por parte del Subgerente Administrativo y Financiera Carlos Alberto zapata.

EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE ESO SAS ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A NOVIEMBRE DE 2023			
Código	Descripción	nov-23	%2
4	INGRESOS	-\$3,977,451,632.84	7.89%
43	VENTA DE SERVICIOS	-\$3,634,913,734.00	7.82%
48	OTROS INGRESOS	-\$342,537,898.84	56.83%
5	GASTOS	\$3,364,684,909.66	7.77%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$2,534,881,081.53	7.62%
52	DE VENTAS	\$558,257,819.25	6.52%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$270,660,954.79	11.87%
58	OTROS GASTOS	\$885,054.09	0.00%
6	COSTOS DE VENTAS	\$486,433,553.00	0.38%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$486,433,553.00	0.38%
	UTILIDAD (-) PERDIDA (+)	-\$126,333,170.18	58.42%





 EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE ESO SAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A NOVIEMBRE DE 2023			
cuenta	Descripción	nov-23	%
1	ACTIVOS	\$10,245,197,262	-73.26%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$2,988,890,169	-5.35%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$966,017,913	-33.61%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$1,613,930,044	-33.84%
15	INVENTARIOS	\$99,119,362	-2.91%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$2,192,310,793	-92.66%
19	OTROS ACTIVOS	\$1,331,339,197	1.59%
2	PASIVOS	-\$6,415,954,248	-81.42%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$0	-100.00%
24	CUENTAS POR PAGAR	-\$4,086,623,814	-62.75%
25	BENEFICIO A EMPLEADOS	-\$603,124,437	6.77%
27	PROVISIONES	-\$196,487,831	0.00%
29	OTROS PASIVOS	-\$1,529,718,167	-29.58%
3	PATRIMONIO	-\$3,829,243,014	1.23%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	-\$3,829,243,014	1.23%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$0	0.00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-\$20,633,577,589	100.00%
99	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	\$20,633,577,589	100.00%
COMPROMISOS Y/O TAREAS			
DESCRIPCIÓN		RESPONSABLE	FECHA
ANEXOS O SOPORTES			
Se anexa presentación			

Firmado en Original

EDGAR SERNA GALLO
Gerente General

Firmado en Original

NATALIA MESA HENAO
Secretaría General

Firmado en Original

ANA PATRICIA PINEDA RAMIREZ
Jefe de Control Interno (Secretaría del Comité)

Firmado en Original

KATHERINE VELÁSQUEZ
Directora de Alumbrado

Firmado en Original

CARLOS ALBERTO ZAPATA
Subgerente Administrativo y Financiero

Firmado en Original

JOSE ALCIDES CALDERON
Subgerente Técnico

Firmado en Original

MONICA VALENCIA
Asesor de planeación

