



## RESOLUCIÓN N°. 638 DE 12 ABR 2018

“Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito”

### LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN DEL DISTRITO

En uso de sus facultades legales, en especial las conferidas por los artículos 1°, 2° literal h, 4° literales b, e y l, artículo 6° de la Ley 87 de 1993, artículo 5° literales i y k del Decreto 330 de 2008 y

### CONSIDERANDO:

Que el artículo 209 de la Constitución Política dispone que: *“La función administrativa está al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, mediante la descentralización, la delegación y la desconcentración de funciones. Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.”*

Que la Ley 87 de 1993, por la cual se dictan normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado Colombiano, determina en su artículo 6: *“El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas será responsabilidad del representante legal o máximo directivo correspondiente. No obstante, la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, también será de responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas dependencias de las entidades y organismos”.*

Que el artículo 13 de la Ley 87 de 1993, determina que los organismos y entidades a que se refiere el artículo 5 de la misma Ley, deberán contar con un Comité de Coordinación de Control Interno del más alto nivel jerárquico de acuerdo con la naturaleza de las funciones propias de la organización.

Que el artículo 2.2.21.1.5 del Decreto No. 648 de 2017, *“Por medio del cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”*, determinó que las entidades que hacen parte del ámbito de aplicación de la Ley 87 de 1993, deberán establecer un Comité Institucional de Coordinación de Control interno como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos de control interno y definió su conformación.

*Continuación Resolución, "Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito"*

Que en mérito de lo expuesto,

**RESUELVE:**

**ARTÍCULO 1°. Creación.** Crear el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito.

**ARTÍCULO 2. Funciones del Comité:** Son funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:

1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con las características propias de cada organismo o entidad y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normatividad vigente, los informes presentados por el jefe de control interno o quien haga sus veces, organismos de control y las recomendaciones del equipo MECI;
2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el Jefe de la Oficina 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 entidad y hacer las recomendaciones a que haya lugar;
5. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna;
6. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría;
7. Someter a aprobación del Representante Legal la política de administración del riesgo y hacer seguimiento, en especial a la prevención y detección de fraude y mala conducta;
8. Las demás asignadas por el Representante Legal de la entidad.

**ARTÍCULO 3°. Conformación del Comité.** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito, como instancia decisoria en asuntos de control interno, estará integrado por:

4

4

*Continuación Resolución, "Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito"*

- El (la) Secretario (a) de Educación, quien lo presidirá
- El (la) Subsecretario (a) de Calidad y Pertinencia
- El (la) Subsecretario (a) de Acceso y Permanencia
- El (la) Subsecretario (a) de Gestión Institucional
- El (la) Subsecretario (a) de Integración Interinstitucional
- El (la) Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
- El (la) Representante de la Alta Dirección para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno

**Parágrafo Primero.** El (la) Jefe de la Oficina de Control Interno, será invitado (a) permanente y desarrollará las funciones de Secretario (a) Técnico (a) con voz, pero sin voto.

**Parágrafo Segundo.** Podrán ser invitados algunas personas cuando los miembros del Comité así lo consideren, con voz, pero sin voto

**ARTÍCULO 4 °: Secretaría Técnica del Comité.** La Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito será ejercida por el (la) Jefe de la Oficina de Control Interno, quien tendrá las siguientes funciones:

- Citar a los integrantes del comité.
- Elaborar el orden del día de la reunión.
- Dar lectura al acta anterior y realizar seguimiento a los compromisos pendientes.
- Archivar las actas del comité de Revisión por la Dirección.
- Las demás funciones que le delegue el comité y que sean propias de su carácter como secretario técnico.

**ARTÍCULO 5°: Sesiones:** El Comité de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se reunirá por lo menos dos (2) veces al año. Así mismo, podrá sesionar extraordinariamente cuando las circunstancias lo exijan o lo requiera cualquiera de sus miembros

**Extraordinarias:** Cuando las necesidades así lo exijan, el Presidente del Comité o por solicitud de alguno de los integrantes del mismo, a través de la Secretaría Técnica, convocará a sesión extraordinaria, por lo menos con dos (2) días de anticipación.

**Parágrafo:** En las sesiones extraordinarias únicamente se tratará el tema objeto de la citación.

**ARTÍCULO 6°: Asistencia** La asistencia a los Comités es obligatoria e indelegable. Cuando por motivo de fuerza mayor un miembro del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno no pueda asistir, deberá comunicarlo a la Secretaría Técnica del Comité.

*Continuación Resolución, "Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría de Educación del Distrito"*

**ARTÍCULO 7°: Quórum.** Constituye quórum decisorio la mitad más uno de los integrantes del Comité. En caso de presentarse empate en las votaciones que se realicen, se definirá por el voto de quien preside la sesión.

**ARTÍCULO 8°: Actas del Comité.** De cada reunión llevada a cabo por el Comité, la Secretaría Técnica levantará un acta que contendrá los temas tratados, deliberaciones, recomendaciones y responsabilidades asignadas durante la sesión, acta que será remitida a cada uno de los integrantes para su revisión y ajustes. Pasado el término de tres (3) días posteriores a la remisión para ajustes y atendiendo las modificaciones que se consideren pertinentes, se procederá a la legalización y suscripción por el Representante Legal de la entidad o su delegado y por el Secretario Técnico.

**ARTICULO 9°: Vigencia y derogatorias.** El presente acto administrativo rige a partir de la fecha de su publicación y deroga las disposiciones que le sean contrarias.

**COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE**

Dada en Bogotá, D.C. a los **12 ABR 2018**

  
**MARIA VICTORIA ANGULO GONZÁLEZ**  
Secretaria de Educación del Distrito

NOMBRE	CARGO	LABOR	FIRMA
Jenny Adriana Breton Vargas	Jefe Oficina Asesora Jurídica	Revisó y Aprobó	
Oscar Andrés García Prieto	Jefe Oficina de Control Interno	Revisó y Aprobó	
Nancy Hernández Montoya	Profesional Oficina de Control Interno	Proyectó	