

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-PLA-15</b>
	<b>Informe auditoría interna de calidad</b>	Versión: 04 Fecha: 20/12/2012
		<b>Página 1 de 3</b>

<b>Coordinador de Calidad:</b>	Henry Giraldo Gallego
<b>Auditor Líder:</b>	José Duvan Iizarazo Cubillos
<b>Equipo Auditor:</b>	Juan Carlos Suarez Izquierdo
<b>Objetivo:</b>	Verificar el seguimiento que efectuó la Secretaría AGRICULTURA, del Departamento del Quindío a su Mapa de Riesgos Institucional en el segundo semestre de 2020.
<b>Alcance:</b>	Se verificará el monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos mediante las siguientes acciones: 1) El cumplimiento de los indicadores previstos en el mapa de riesgos en este período. 2) el cumplimiento de los controles previstos en el mapa institucional de riesgos de acuerdo a MIPG. 3) El diligenciamiento del formato MECI- F-PLA-25 "Gestión y Monitoreo del Riesgo".
<b>Documentos de referencia:</b>	Documentación del Sistema Integrado de Gestión Administrativa.
<b>Fecha de apertura:</b>	23 de febrero de 2021
<b>Fecha de cierre:</b>	24 de febrero de 2021
<b>Proceso:</b>	<b>SECRETARIA de AGRICULTURA</b>

<b>Conclusiones del equipo auditor</b>
<b>1. Anotaciones iniciales</b> El equipo auditor procede a realizar la evaluación de los riesgos descritos por la Secretaría de AGRICULTURA, teniendo en cuenta las evidencias presentadas y entregadas mediante el oficio S.A.D.R.A. 90.01-00054 radicado en la Oficina de Control Interno de Gestión el 04 de febrero del 2021 y un (1) Cd con las evidencias, el formato F-PLA25 diligenciado. La oficina de control interno de gestión procede a analizar el mapa de riesgos, realizando el seguimiento al formato presentado por la secretaria de AGRICULTURA.
<b>2. Aspectos relevantes</b>  <b>Riesgo 1: Incumplimiento de metas del Plan de Desarrollo</b>  a) No. de comités técnicos realizados por dirección 2 / No. de comités técnicos programados por dirección 2  <b>Avance: 50%</b>  b) No. de seguimientos a los instrumentos de planificación realizados 2/ No. de seguimientos a los instrumentos de planificación programados 2.  <b>Avance: 50%</b>  Para el cumplimiento de los dos indicadores, se evidencia el desarrollo de dos (2) comités técnicos realizados por cada dirección en el semestre en igual número de programados De igual manera, se realizó el seguimiento a los instrumentos de planificación. <b>Evidencia:</b> la secretaria aporta un Cd, en el cual se encuentran las evidencias que respaldan el cumplimiento de los dos indicadores para un <u>avance de cumplimiento del 100%</u> .
<b>Riesgo 2: Incumplimiento del Objeto y Obligaciones Contractuales</b>

- a) No. de contratos sin observaciones de incumplimiento 19/ No. total de contratos seleccionados para muestreo 26 para un avance del 36.5%
- b) No. de planes de mejoramiento suscritos por incumplimiento en el contrato 0/ No. total de contratos con inconvenientes que requieren plan de mejoramiento 0 para un avance del 50%

Para el cumplimiento de los dos indicadores, la secretaria de Agricultura tuvo en cuenta el resultado de la auditoría interna, donde se revisaron 27 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, de estos 19 contratos no arrojaron observaciones. De igual manera, no se evidencian planes de mejoramiento por incumplimiento en los contratos suscritos.

Evidencia: la secretaria aporta un Cd, en el cual se encuentran las evidencias que respaldan el cumplimiento de los dos indicadores para un avance de cumplimiento del 86.5 %.

En el primer indicador se revisaron 26 contratos en el semestre (13 por trimestre), de los cuales 21 sin observaciones.

Para el segundo indicador, no se evidenciaron planes de mejoramiento por incumplimiento en los contratos suscritos en el semestre.

#### Riesgo 3: Respuesta inoportuna de los derechos de petición

- a) No. respuestas oportunas a derechos de petición 3 / No. de solicitudes instauradas 3

Para el cumplimiento del riesgo el equipo auditor evidenció que la secretaria de Agricultura aporta la evidencia del pantallazo del Sevenet, donde se desarrolló la respuesta oportuna de 3 derechos de petición, de 3 solicitudes instauradas ante la secretaria de Agricultura durante el segundo semestre de 2020. Se adjunta pantallazo del Sevenet y archivos en medio magnético de la trazabilidad en el manejo de las solicitudes.

Evidencia: la secretaria aporta un Cd, en el cual se encuentran las evidencias que respaldan el cumplimiento de los dos indicadores para un avance de cumplimiento del 100%.

#### Riesgo 4: Efectuar pago por servicios ambientales a propietarios de predios que no cumplan con las condiciones requeridas establecidas para la conservación de zonas de importancia estratégica, para beneficio propio o de un tercero

- a) No. de predios con verificación de cumplimiento de requisitos habilitantes para pago de servicios ambientales / No. de predios postulados para pagos por servicios ambientales.
- b) No. de comités de análisis de cumplimiento de requisitos y valoración de predios realizados / No. de comités de análisis de cumplimiento de requisitos y valoración de predios programados

La secretaria de Agricultura no aporta evidencia para el cumplimiento del riesgo avance del 0%

#### Riesgo 5: Adquirir predios que no cumplen con las condiciones establecidas en el Decreto 1076 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible", o a precios inflados, para beneficio propio o de un tercero.

- a) No. de predios de importancia estratégica adquiridos / No. predios con identificación, delimitación y priorización por parte de la CAR y del Comité de Valoración del Departamento.

La secretaria de Agricultura no aporta evidencia para el cumplimiento del riesgo avance del 0%

#### Riesgo 6: Beneficiar usuarios de proyectos y/o programas que no cumplan con los requisitos fijados en los

**términos de referencia de la convocatoria.**

- a) No. de socializaciones de convocatorias de proyectos y/o programas realizadas / No. de Convocatorias de proyectos y/o programas abiertos para el sector rural
- b) No. de comités de verificación de cumplimiento de requisitos realizados / No. de comités de verificación de cumplimiento de requisitos programados

La secretaria de Agricultura no aporta evidencia para el cumplimiento del riesgo avance del 0%

**Riesgo 7: Direccionar la Suscripción de convenios con organizaciones e instituciones del sector público y/o privado para beneficio propio o de un tercero**

- a) No. de comités técnicos realizados por la dependencia para analizar la suscripción de convenios / No. total de convenios suscritos por la dependencia
- b) No. de comités de evaluación de cumplimiento de requisitos realizados por la secretaría jurídica para la suscripción de convenios / No. total de convenios suscritos por la dependencia

La secretaria de Agricultura no aporta evidencia para el cumplimiento del riesgo

**Avance: 0%**

**Análisis y evidencias:** De acuerdo al análisis realizado por el equipo auditor de la oficina de control interno de gestión al informe presentado por la secretaria de Agricultura, se constató bajo las evidencias presentadas por la secretaria, el cumplimiento de 3 riesgos de 7 riesgos, para lo cual la secretaria no aporta la evidencia para el cumplimiento de los riesgos 4 al 7.

**Observación:** la secretaria de agricultura durante la vigencia 2020 aporte en los tres seguimientos cuatrimestrales las evidencias solo para tres (3) riesgos y dejando 4 riesgos sin respuesta de seguimiento y desarrollo, se les recomienda para la vigencia 2021 desarrollar el mapa institucional de riesgos completo, el cual está colgado en la página Web de la gobernación del Quindío, en las herramientas MIPG.

**evidencias:**

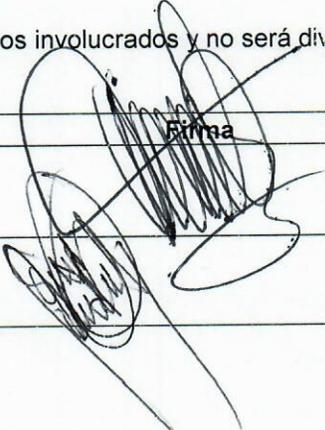
**1 Cd: con las evidencias de tres riesgos cumplidos.**

**3. Hallazgos de auditoría**

Tipo	Requisito	Descripción

**AUTORIZACIÓN PARA COMUNICAR ESTE INFORME:**

Este informe se comunicará después de la auditoría únicamente a los procesos involucrados y no será divulgado a terceros sin su autorización.

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
José Duvan Lizarazo Cubillos	Jefe Oficina Control, Interno de Gestión, Auditor Líder	
Juan Carlos Suarez Izquierdo	Profesional Universitario	