
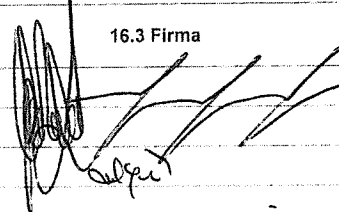
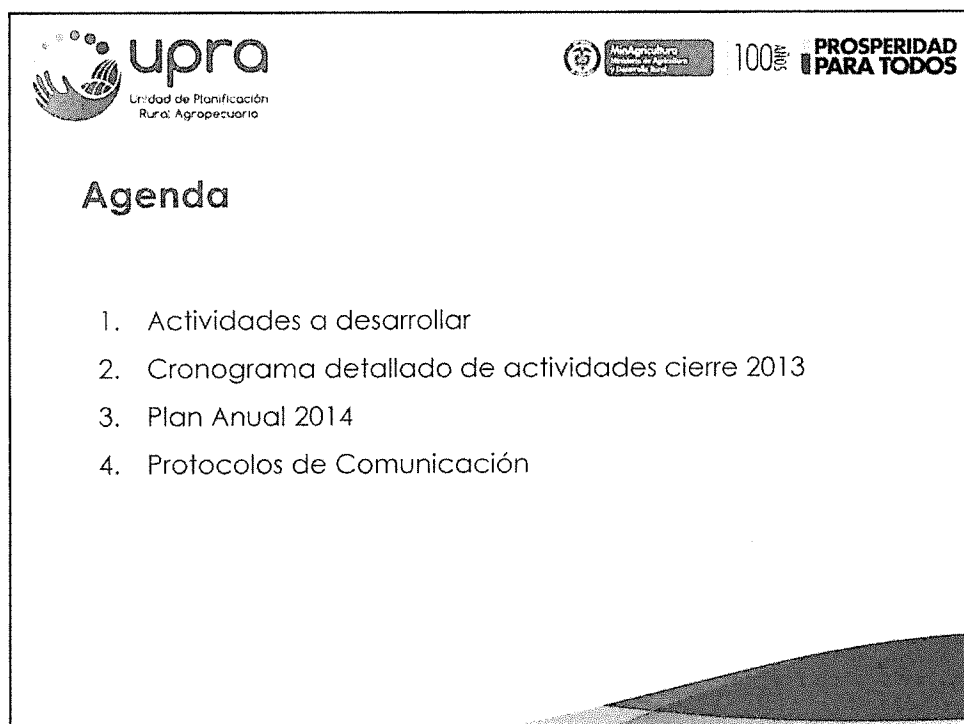
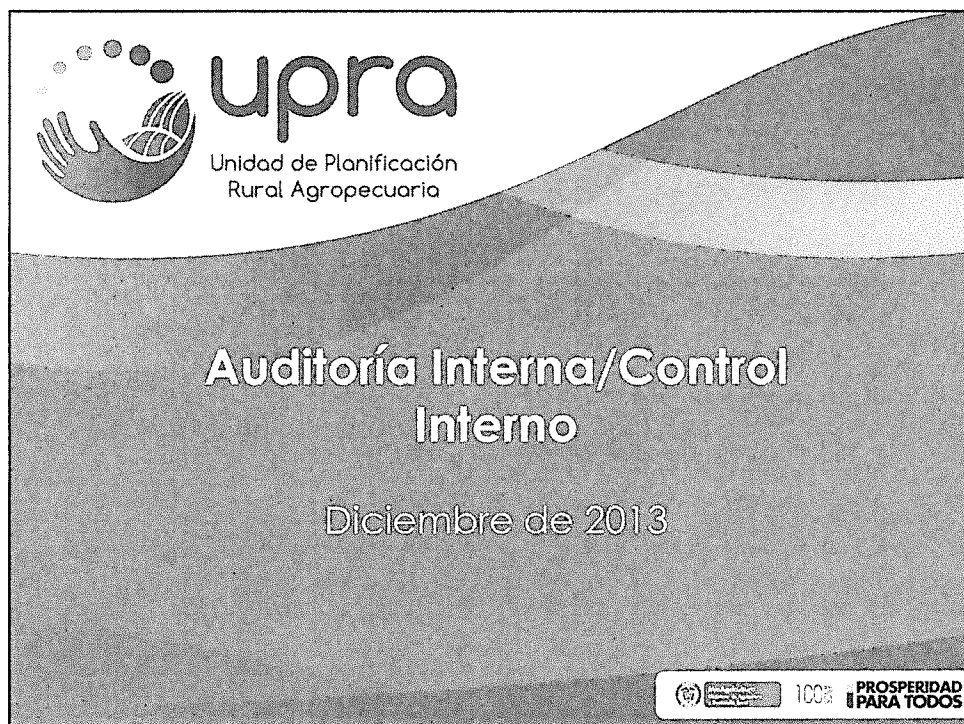

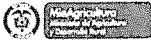




	ACTA DE REUNIÓN				CÓDIGO	PLE-FT-003			
					VERSIÓN	1			
					FECHA	15/08/2013			
1. Caracter de la reunión	X	EXTRAORDINARIO	2. Área responsable	Oficina Asesora de Planeación	3. N° Pág.				
4. ACTA No. 2									
5. Fecha de reunión	20	12	2013	6. Lugar	UPRA Sala de Juntas	7. Hora	02:30 p. m.		
8. Tema	Aprobación Plan Anual de Auditorías 2014								
9. Responsable	Camilo Andrés Pulido Laverdes								
10. Objetivo	Presentar a la Alta Dirección de la Unidad, el Memorando de Planeación y el Cronograma de las Auditorías a realizar en 2014 a la UPRA por parte del área de Control Interno.								
11. Convocados									
11.1 Nombres y Apellidos		11.2 Entidad/ Dependencia			11.3 Cargo		11.4 Presente	11.5 Ausente	
Felipe Fonseca Fino		Dirección General			Director General		X		
Camilo Andrés Pulido Laverde		Control Interno			Asesor Control Interno		X		
María Eugenia Tovar Rojas		Control Interno			Contratista área Control Interno		X		
12. Orden del día									
1. Presentación Memorando de Planeación Anual de Auditoría									
2. Presentación Cronograma de Auditorías 2014									
13. Desarrollo de la Reunión									
El Asesor de Control Interno, presenta al Director General el documento Memorando de Planeación de auditoría interna para la UPRA, explicando que para la conformación y consolidación del memorando se realizó previamente un proceso de entendimiento y análisis de la Unidad, la formulación de una estrategia de auditoría, los escenarios a considerar para la priorización de las auditorías, entre otros.									
De igual manera se presenta el cronograma sugerido de las auditorías para la vigencia 2014. (Se recalca que el PAA puede ser modificado y es flexible previa aprobación)									
El Director General de la UPRA, aprueba el Cronograma de auditorías el cual se anexa a la presente acta; así como el documento Memorando de Planeación.									
14. Compromisos									
14.1 Actividades					14.2 Responsable		14.3 Fecha límite de realización		
15. Convocatoria Próxima Reunión									
15.1 Lugar	Of. Director General			15.2 Fecha	31	01	2014	15.3 Hora	08:00 a. m.
16. En Constancia Firman									
16.1 Nombres y Apellidos				16.2 Cargo			16.3 Firma		
Felipe Fonseca Fino				Director General					
Camilo Andrés Pulido Laverde				Asesor de Control Interno					
María Eugenia Tovar Rojas				Contratista área de Control Interno					



Agenda


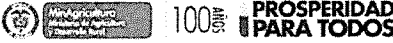
1. Actividades a desarrollar
2. Cronograma detallado de actividades cierre 2013
3. Plan Anual 2014
4. Protocolos de Comunicación

Co desarrollo de expectativas

Convenciones: Actividades Terminadas Actividades en proceso Actividades No Iniciadas Actividades que requiere atención


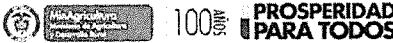
Actividad	Estado	% Avance (No.Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Revisar y analizar Información de la Organización con el fin de obtener un conocimiento inicial de ésta (Plan de Negocios, Estructura Organizacional, Estructura de Procesos , etc)		100%	Dic. 2013		
Definir formalmente los roles y responsabilidades de cada uno de los miembros del equipo.			Ene. 2014		Presentación Comité
Definir los protocolos de comunicación (incluyendo procedimiento para resolución de conflictos)		30%			Desarrollar las entrevistas con el Director General y la Secretaria General
Entender la visión de la Organización, objetivos, y riesgos de la Organización		400%	Dic. 2013		
Entender las expectativas que tiene la Alta Dirección sobre la función de auditoría interna		50%	Dic. 2013		
Validar los modelos de los entregables		50%	Dic. 2013		

Evaluación

Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No Iniciadas
 Actividades que requiere atención




Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Entendimiento de las Estrategias, Objetivos e Iniciativas de la Organización	■	100%	Dic. 2013.		
Entendimiento de elementos claves de la Organización (Estructura Organizacional, Estructura de Megaprosesos y Procesos, Factores externos, Influencias de Partes Interesadas, Tecnología de Información, Recursos Humanos, entre otros)	■	100%	Dic. 2013		La evaluación de control interno según COBIT, estará diseñada para realizarse a nivel de Controles Generales y de aplicación de II.
Evaluación del control interno a nivel Entidad de acuerdo el modelo MECI	■	10%	Feb. 2014		La evaluación al sistema de gestión de la Calidad se coordinará con el encargado de la Dirección para este aspecto.
Evaluación del control interno a nivel Entidad de acuerdo con el modelo COBIT	■	0%	Dic. 2013		
Evaluación del sistema de gestión de calidad	■	10%	Permanente		
Definir los criterios para la evaluación de riesgos	■	80%	Ene 2014		
Lograr un entendimiento inicial de los riesgos claves de la Organización y de los Procesos	■	100%	Dic. 2013		

Evaluación

Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No Iniciadas
 Actividades que requiere atención


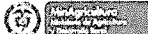

Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Evaluar los riesgos claves de la Organización	■	20%	Permanente		
Validar el perfil de riesgos con la Alta Dirección	■	0%			
Identificar los procesos críticos de la Organización y desarrollar el Plan de Monitoreo/Auditoría	■	100%	Dic. 2013		
Validar y aprobar el Plan de Monitoreo/Auditoría por parte de la Alta Dirección	■	80%	Dic. 2013		

Monitoreo

Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No iniciadas
 Actividades que requiere atención


Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Validar el alcance del Plan de Monitoreo/Auditoría con la Alta Dirección	■	90%	Dic. 2013		Se recopilarán los informes emitidos por la Centraloría General de la Nación
Comunicar el alcance del Plan de Monitoreo/Auditoría a los Dueños de Procesos y coordinar el cronograma de entrevistas y ejecución de pruebas	■	0%	Dic. 2013 Dic. 2014		
Entender los procesos, iniciativas, funciones y actividades de cada uno de los procesos a evaluar y validar nuestro entendimiento. Esta actividad incluye la documentación de los procesos en formatos de Caracterización del Proceso.	■	0%	Dic. 2014		
Identificar los riesgos del proceso (aquellos que afecten el logro del objetivo del proceso).	■	0%	Dic. 2014		
Calificar los riesgos inherentes con base en los criterios de evaluación previamente definidos.	■	0%	Dic. 2014		
Generación de mapas de riesgos inherentes.	■	0%	Dic. 2014		
Identificar los controles existentes que mitigan cada uno de los riesgos identificados.	■	0%	Dic. 2014		

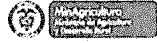




Monitoreo





Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No iniciadas
 Actividades que requiere atención




Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Evaluar el diseño de los controles identificados (configuración del control para mitigar el riesgo)	■	0%	Dic. 2014		
Desarrollar programa de auditoría para verificar el nivel de implementación de los controles que hayan sido evaluados como adecuados en el diseño.	■	0%	Dic. 2014		
Ejecución de Pruebas de Auditoría	■	0%	Dic. 2014		
Calificación de riesgos residuales con base en la solidez de los controles (combinación de diseño y ejecución)	■	0%	Dic. 2014		
Generación de mapas de riesgos residuales	■	0%	Dic. 2014		
Validación de resultados con dueños de procesos y realización de ajustes en la documentación, si se requiere	■	0%	Dic. 2014		


 **upra**
Unidad de Planificación Rural Agropecuaria

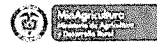
 **100 AÑOS PROSPERIDAD PARA TODOS**

Monitoreo





Convenciones:  Actividades Terminadas  Actividades en proceso  Actividades No Iniciadas  Actividades que requiere atención







Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Definición de Planes de Acción conjuntamente con los Dueños de Procesos con base en las oportunidades de mejoramiento identificadas. Los Planes de Acción incluyen: compromiso, responsable, fecha inicio, fecha fin, equipo de apoyo, presupuesto, prioridad.		0%	Dic. 2014		
Elaboración de Informes de auditoría		0%	Dic. 2014		
Comunicación formal de resultados a Dueños de Procesos y Dirección General		0%	Dic. 2014		


 **upra**
Unidad de Planificación Rural Agropecuaria


 **100 AÑOS PROSPERIDAD PARA TODOS**

Mejora

Convenciones:  Actividades Terminadas  Actividades en proceso  Actividades No Iniciadas  Actividades que requiere atención

Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Definir plan detallado para la implementación de los planes de acción por parte de los Dueños de Procesos		0%	Dic. 2014		
Generar periódicamente los informes de seguimiento a planes de acción .		0%	Dic. 2014		
Identificar incumplimientos y obstáculos en la implementación de planes de acción		0%	Dic. 2014		
Validar los resultados de los seguimientos con los Dueños de Procesos		0%	Dic. 2014		
Definir conjuntamente con los Dueños de Procesos nuevos compromisos, si se requiere		0%	Dic. 2014		
Registrar el estado de los compromisos en la base de datos de seguimiento (en progreso, cerrado, sin ejecutar)		0%	Dic. 2014		


upra
 Unidad de Planificación Rural Agropecuario



 Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca


100 años **PROSPERIDAD PARA TODOS**

Mejora

Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No Iniciadas
 Actividades que requiere atención

Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Elaboración de informes con resultados del seguimiento	■	0%	Dic. 2014		
Comunicar formalmente los resultados al Director General, Directores y a la Secretaría General	■	0%	Dic. 2014		
Actualizar los de mapas de riesgos de acuerdo con los resultados obtenidos durante el seguimiento (Actualización del perfil de riesgos)	■	0%	Dic. 2014		


upra
 Unidad de Planificación Rural Agropecuario



 Ministerio de Agricultura, Ganadería y Pesca

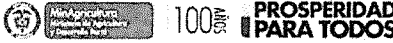
100 años **PROSPERIDAD PARA TODOS**

Comunicación de Resultados y seguimiento a los hallazgos y acciones

Convenciones:
 Actividades Terminadas
 Actividades en proceso
 Actividades No Iniciadas
 Actividades que requiere atención


Actividad	Estado	% Avance (No. Días)	Fecha Fin	Entregable	Observaciones
Evaluar el nivel de maduración del sistema de control interno con respecto a la etapa inicial.	■	0%	Dic. 2014		
Comunicar los principales resultados a la Alta Dirección	■	0%	Dic. 2014		

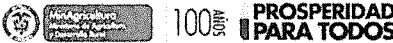




Agenda

1. Actividades a desarrollar
2. Cronograma detallado de actividades cierre 2013
3. Plan Anual 2014
4. Protocolos de comunicación





Auditorías de gestión y otras actividades

Macroprocesos	Procesos	Ente de la auditoría	Responsable	2013				2014			
				Nov	Dic	Ene	Feb	Nov	Dic	Ene	Feb
Estratégicos	Planeación Estratégica	Cualidad y Gestión	Control Interno	31	30	29	28				
	Comunicación y Divulgación										
	Gestión de Información y Control Interno *										
Misionales	Gestión para la planeación eficiente del trabajo										
	Gestión para la planeación del fortalecimiento organizacional de la institución										
	Gestión del talento humano										
Apoyo	Gestión Contractual										
	Gestión Administrativa										
	Gestión Financiera *										
	Gestión Documental										
Evaluación y Control	Control a la Gestión										
	Evaluación a la Gestión										
	Mejora continua										
Actividades de asesoría y apoyo		Ente de la auditoría	Responsable	2013				2014			
Seguimiento y evaluación a la implementación del Sistema de Gestión de Calidad (evaluación independiente)		N/A	Control Interno	31	30	29	28	31	30	29	28
Seguimiento a planes de acción y apoyo al Autocontrol		N/A	Control Interno								
Otras actividades		Ente de la auditoría	Responsable	2013				2014			
Elaboración del Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética		N/A	Control Interno								
Elaboración del Manual de Auditoría Interna		N/A	Control Interno								
Plan Anual de Auditoría 2014		N/A	Control Interno								
Participación en Comités		N/A									

■ Festivo

■ Planeado

* Gestión Financiera: Proceso Contable y seguimiento presupuestal

Informe de obligatorio cumplimiento

Nombre del Informe	Norma a cumplir	Periodicidad	Destinatario	FECHA INICIO DE LA TAREA	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA TAREA	MES															
						NOVIEMBRE			DICIEMBRE			ENERO			FEBRERO						
TEMÁTICA						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	
Ejecutivo Anual Evaluación del S.C.I	Ley 87 de noviembre 29 de 1993 y Circular Conjunta 100 001 de 2012 del DAFP y la Contaduría General de la Nación	Anual	Director y DAFP	15/12/2013	15/02/2014																
Permanencia de Control Interno	Ley 1474 de 2011 art. 9 (Modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993)	Cada 4 meses	Director y Web UPRA	01/12/2013	15/12/2013																
Autenticidad en el Gasto	Decreto 1737 de 1998, artículo 22	Trimestral	Director y Web UPRA	07/01/2014	15/01/2014																
Control interno Contable	Ley 87 de noviembre 29 de 1993 y Circular Conjunta 100 001 de 2012 del DAFP y la Contaduría General de la Nación	Anual	Director y Contaduría General de la Nación	15/12/2013	12/02/2014																
Cuenta Anual Consolidada para la C.G.R. Publicadas en el SIRECI Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informe	Resolución Orgánica 6445 de 2012, artículo 5 (Modifica parcialmente la Res. 6289)	Anual	C.G.R.	29/12/2013	15/02/2014																
Avance al plan de mejoramiento	Resolución Orgánica 6445 de 2012, artículo 5 (Modifica parcialmente la Res. 6289)	Semestral	C.G.R.	07/01/2014	20/01/2014																
Peticiones, quejas, sugerencias y reclamos	Estatuto anticorrupción Ley 1474 de 2011 artículo 7a Constitución Política artículo 23	Semestral	Director	15/12/2013	30/01/2014																
Actualización de sistema LITIGOB	Decreto 1795 de 2007 artículo 1 y 3 Circular CIR09-139 D.J.N-0800 del 16 de febrero de 2009 del Ministro del Interior y de Justicia	Semestral	Ministerio del Interior y de Justicia	01/12/2013	30/01/2014																
Evaluación Institucional por dependencias	Ley 909 de septiembre 23 de 2004 Art. 39 Decreto 1227 de abril 21 de 2005 Circular 04 de septiembre 27 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno	Anual	Director	15/12/2013	25/01/2014																
Informe Derechos de Autor Software	Directiva Presidencial No. 02 de 2002 Circular No. 1000-04 de 22 de junio de 2004 Circular No. 07 de diciembre 28 de 2005 Circular 04 DE 22 de diciembre de 2006	Anual	Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor	15/12/2013	30/01/2014																

Seguimientos de Ley

Nombre del Informe	Norma a cumplir	Periodicidad	Destinatario	FECHA INICIO DE LA TAREA	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA TAREA	MES															
						NOVIEMBRE			DICIEMBRE			ENERO			FEBRERO						
TEMÁTICA						1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	
Seguimiento a la Relación de Acreencias a favor de la entidad. Pendientes de Pago	Ley 716 de 2001 Parágrafo 3 del artículo 4 Decreto 3361 de octubre 14 de 2004 Ley 901 de 2004 (Modifica parcialmente Ley 716 de 2001) Circular Externa No. 059 de 2004	SEMESTRAL Diez (10) primeros días calendario de los meses de junio y diciembre	Contador General de la República	27/01/2014	31/01/2014																
Seguimiento al Sistema Integrado de Información Financiera, SIF Nación	Decreto 2789 de agosto 31 de 2004 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público Circular Externa No. 013 de septiembre 6 de 2005 del Coordinador SIF Nación	A criterio del Jefe de la Oficina de Control Interno	Director o Representante Legal	27/01/2014	31/01/2014																
Seguimiento y Evaluación a la implementación del Sistema de Gestión de Calidad	Ley 872 de diciembre 30 de 2003 Decreto 4485 de Noviembre 18 de 2009; derogó el Decreto 4110 de diciembre 09 de 2004, cambiando la adopción de la actualización a versión 2009 Circular 06 de junio 27 de 2005 del DAFP	Permanente	Representante Legal de la Entidad	25/11/2013	24/12/2013																
Seguimiento al Sistema de Información y Gestión de Empleo Público SIGEP (Antes SUP)	Decreto No. 1145 de 2004 Decreto No. 3246 de 2007, artículo 3 Decreto No. 1409 de 2008 Decreto No. 2842 de 2010 (Derogó el Decreto No. 1145 y el Decreto No. 3246)	TRIMESTRAL	Departamento Administrativo de la Función Pública	20/01/2014	24/01/2014																

K



100 AÑOS PROSPERIDAD PARA TODOS

Agenda

1. Actividades a desarrollar
2. Cronograma detallado de actividades cierre 2013
3. Plan Anual 2014
4. Protocolos de Comunicación






100 AÑOS PROSPERIDAD PARA TODOS

Plan Anual 2014

Indicadores	Proyectos	Objetivo de la actividad	Responsable	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre
Producción	Programa de Mejoramiento Genético														
	Programa de Mejoramiento de la Nutrición														
	Programa de Mejoramiento de la Sanidad														
Investigación	Programa de Mejoramiento de la Sanidad														
	Programa de Mejoramiento de la Nutrición														
	Programa de Mejoramiento Genético														
Atención	Programa de Mejoramiento de la Sanidad														
	Programa de Mejoramiento de la Nutrición														
	Programa de Mejoramiento Genético														
Estrategia de Gestión	Programa de Mejoramiento de la Sanidad														
	Programa de Mejoramiento de la Nutrición														
	Programa de Mejoramiento Genético														
Indicadores de Gestión y Calidad		Objetivo de la actividad	Responsable												
Estrategia de Gestión y Calidad															
Objetivo de la actividad		Objetivo de la actividad	Responsable												
Estrategia de Gestión y Calidad															
Objetivo de la actividad		Objetivo de la actividad	Responsable												
Estrategia de Gestión y Calidad															
Objetivo de la actividad		Objetivo de la actividad	Responsable												
Estrategia de Gestión y Calidad															
Objetivo de la actividad		Objetivo de la actividad	Responsable												
Estrategia de Gestión y Calidad															




*Las Auditorías serán combinadas (Gestión y Calidad)

Protocolos de Comunicación

Resolución de Conflictos, conciliación de riesgos y asuntos específicos de Auditoría.
 La resolución de conflictos relacionados con la calidad de los riesgos y con los asuntos específicos de Auditoría, se conciliará en última instancia por el Director, previa discusión con el comité de proyecto, informando a Planificación.

Comunicación y aprobación de cambios al plan de Auditoría: Los cambios al Plan de Auditoría deberán ser aprobados por el Comité y constar en acta interna.

Protocolos de Comunicación

Informes de conciliación: La información con la que solicita la Unidad que requiera la Auditoría interna para el desarrollo de su trabajo, será autorizada por el Director.

Informes a la Dirección: Las reuniones de la Auditoría interna con la Dirección se realizarán cada xxxx y serán documentadas en acta.

 Los Informes de Auditoría incluirán como mínimo: Objetivos, alcance, procedimientos, hallazgos y/o oportunidades de mejora, recomendaciones, plan de acción y responsables.

