





| | | | | |
|---|------------------------|---------|------------|---|
|  upra Unidad de Planificación Rural Agropecuaria | ACTA DE REUNIÓN | CÓDIGO | PLE-FT-003 |  MINAGRICULTURA |
| | | VERSIÓN | 1 AT 2 A | |
| | | FECHA | 19/02/2015 | |

| 1. Caracter de la reunión | ORDINARIO | EXTRAORDINARIO | 2. Área responsable | Dirección | 3. N° Pág. | 1-3 | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------|-------------------|---|-----------|------------------|-----------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 4. ACTA No. 02 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Fecha de reunión | 14 | 08 | 2018 | 6. Lugar | Sala de Dirección | 7. Hora 3:00 p.m. - 7:00 p.m. | | | | | | | | | |
| 8. Tema | Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Responsable | Dirección General-Asesoría Control Interno | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. Objetivo | Avances SCI 2018 | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. Orden del día | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Avances Programa Anual de Auditoría- Aprobación ajustes 2. Seguimiento a planes de mejoramiento. 3. Seguimiento a recomendaciones actividades de requerimiento legal (ARL). 4. Actualización de Indicadores Control Interno. 5. Implementación MIPG-Resultados de mediciones. 6. Presentación de Estados Financieros. 7. Aprobación ajustes política de Gestión de riesgos. 8. Socialización Carta de representación – Auditoría. | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Desarrollo de la Reunión | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Avances Programa Anual de Auditoría- Aprobación ajustes <p>Se presenta avance del programa anual de auditoría para el periodo comprendido entre enero y julio 56% y se presentan las novedades que causaron retraso en la ejecución del programa.</p> <p>Se presentan los ajustes al programa anual de auditoría las modificaciones propuestas son las siguientes:</p> | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Actividad</th> <th>Fecha programada</th> <th>Fecha propuesta</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Auditoría Proceso Gestión financiera</td> <td>3-07-2018 al 30-08-2018</td> <td>23-07/2018 al 15-10-2018</td> </tr> <tr> <td>Auditoría Proceso Gestión para la Planificación de Uso del suelo- Cadenas Productivas</td> <td>3-07-2018 al 30-08-2018</td> <td>3-09-2018 al 02-11-2018</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | Actividad | Fecha programada | Fecha propuesta | Auditoría Proceso Gestión financiera | 3-07-2018 al 30-08-2018 | 23-07/2018 al 15-10-2018 | Auditoría Proceso Gestión para la Planificación de Uso del suelo- Cadenas Productivas | 3-07-2018 al 30-08-2018 | 3-09-2018 al 02-11-2018 |
| Actividad | Fecha programada | Fecha propuesta | | | | | | | | | | | | | |
| Auditoría Proceso Gestión financiera | 3-07-2018 al 30-08-2018 | 23-07/2018 al 15-10-2018 | | | | | | | | | | | | | |
| Auditoría Proceso Gestión para la Planificación de Uso del suelo- Cadenas Productivas | 3-07-2018 al 30-08-2018 | 3-09-2018 al 02-11-2018 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|---|------------------------|--------------------------|--|
|  upra Unidad de Planificación Rural Agropecuaria | ACTA DE REUNIÓN | CÓDIGO PLE-FT-003 |  MINAGRICULTURA |
| | | VERSIÓN 1 A 2 | |
| | | FECHA 19/02/2015 | |

Se aprueba por parte de los asistentes a la reunión las modificaciones en fecha al Programa Anual de Auditoría

Se aclara por parte de la Asesora de Control Interno que los cambios que se gestan en el Programa derivados de la operación normal del proceso de evaluación y mejora se llevarán a cabo para avanzar en las actividades y serán formalizados en el próximo comité.

2. Seguimiento a planes de mejoramiento:

Planes derivados de auditorías de gestión y calidad:

Se presenta los planes de mejora vigentes con el estado de sus acciones y actividades (cumplidas, en desarrollo e incumplidas.)

Se propone fomentar la cultura de autocontrol y autogestión, implementar una estrategia de seguimiento que promueva hábitos de calidad y facilite a cada líder controlar la gestión de sus procesos frente a su compromiso dentro del SGI.

El director sugiere Indicar en los incumplimientos los riesgos a que se expone la entidad cuando no se ejecuta una acción.

Se indica que para el 2018 se está utilizando el módulo de planes de mejora en el cual se proyectó una alerta automática para el líder del proceso frente al vencimiento de las acciones.

Plan de Mejoramiento de la contraloría:

Hallazgo: (H7) Ejercicio de funciones de carácter permanente por contratistas de prestación de servicios.

Causa: La no existencia de suficientes cargos de planta para el apoyo a la gestión que garanticen el cumplimiento de las funciones regulares de la UPRA

| Actividades / Descripción | Unidad de Medida | Fecha de Inicio | Fecha de Terminación | Seguimiento Junio 2018 |
|---|------------------|-----------------|----------------------|--|
| Evaluar las funciones de la UPRA para ampliar la planta de empleos frente a la política de desarrollo rural | Una reunión | 30/06/2017 | 31/12/2018 | Se encontró acta del 29_09_17 del CIDA donde se realizó la presentación de las principales observaciones frente a las plantas temporales por parte de funcionarios de DAFP. |
| Reunión preliminar con el DAFP para evaluar conveniencia de ampliar la planta de empleos | Una reunión | 30/06/2017 | 31/12/2018 | Se evidenció un registro de reunión con la DAFP el 27 de junio - 2017 donde se generaron dos recomendaciones: Reunión con cabeza de sector y diligenciamiento de modelo de cronograma. |



ACTA DE REUNIÓN

CÓDIGO PLE-FT-003

VERSIÓN A 2

FECHA 19/02/2015



| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| <p>Solicitar al DAFP la autorización para una ampliación de planta</p> | | <p>30/06/2017</p> | <p>31/12/2018</p> | <p>Se citan los documentos anteriores, los cuales no corresponden con lo descrito en la actividad.</p> |
| <p>Realizar estudio y presentar viabilidades de acuerdo a las instrucciones del DAFP</p> | <p>un estudio</p> | <p>30/06/2017</p> | <p>31/12/2018</p> | <p>Se desarrolló contrato 280 - 2017 según instrucciones del DAFP para revisión y actualización del Manual de Funciones. No se observó avance durante el 2018 sobre los compromisos descritos en la actividad. El área reporta "Teniendo en cuenta que el Decreto de liquidación de presupuesto señala que las ampliaciones de planta o reestructuraciones se pueden hacer siempre y cuando el costo sea cero, no se continuo con el trámite en razón a que si implica incremento de costos para servicios personales." Solicitud radicada: 2018-3-002589 ...conveniencia o no de retirar las actividades propuestas."</p> |

La Asesoría de Control Interno presentó la información reportada a la Contraloría, se hizo la recomendación de verificar que todos los soportes correspondan a la ejecución de las primeras tres actividades incluidas para el hallazgo 7.

De acuerdo a la solicitud de la Secretaría General se inicia la revisión de la cuarta actividad para establecer si es necesario realizar ajustes.



Después de realizar un recuento de la gestión adelantada y las circunstancias actuales por cambio de gobierno, recursos económicos, tiempo, de personal se concluye que la cuarta actividad se eliminará y se deberá soportar la gestión adelantada de las tres actividades anteriores, considerando las recomendaciones que se hicieron en la reunión con el DAFP el 27 de junio - 2017

La Dirección propone buscar un escenario como el Consejo de Dirección Técnica o directamente con el Ministro de Agricultura para solicitar que línea se le dará a la UPRA para tomar la decisión frente a la ampliación de planta de personal.

Secretaría General enviará la justificación en el marco de lo analizado en este comité para la modificación la cual será remitida en el próximo seguimiento al plan de Mejoramiento a enviar a través del SIRECI.

3. Seguimiento a recomendaciones actividades de requerimiento legal (ARL).

Se presentan las recomendaciones de los informes de ley realizados en el primer semestre de 2018

| | | | |
|---|------------------------|--------------------------|--|
|  upra Unidad de Planificación Rural Agropecuaria | ACTA DE REUNIÓN | CÓDIGO PLE-FT-003 |  MINAGRICULTURA |
| | | VERSIÓN 01/2/A | |
| | | FECHA 19/02/2015 | |

y los avances que en materia de recomendaciones han realizados las diferentes áreas. Ver presentación.

La Asesoría de Control Interno indica que es necesario definir una política institucional frente al manejo de estas recomendaciones para aquellos responsables que no demuestren gestión de las mismas.

4. Actualización de Indicadores Control Interno.

Se presentan los nuevos indicadores para medir el proceso de evaluación y mejora los cuales ya iniciaron su medición según la frecuencia establecida para el segundo trimestre de 2018.

- Grado de cumplimiento del programa anual de auditoría
- % de cumplimiento del programa anual de auditoría
- Seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento

5. Implementación MIPG-Resultados de mediciones.

Se presenta comparación de resultados entre FURAG y Autodiagnósticos

El Asesor de Control Interno explica y se hace énfasis en los componentes del MECI con resultados más bajos.

Se recomienda a los líderes analizar si es pertinente realizar acciones frente a los componentes de menor calificación.

Se invita a los líderes a revisar su responsabilidad en las diferentes líneas de defensa en desarrollo de la política de control interno la cual es responsabilidad de todo el equipo de la UPRA.

6. Presentación de Estados Financieros.

Recomendaciones:

1. Observar la viabilidad de modificar la presentación del estado de flujo de efectivo
2. Se debe realizar el saneamiento contable, presentar en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño el valor a ajustar en la cuenta activos intangibles basado en las actas que ya realizó TICs frente a licencias que se dieron de baja.

Esta solicitud la debe presentar el área de Recursos Físicos al CIGED y una vez se apruebe en comité el contador realizará el respectivo ajuste.

El Asesor de Planeación sugiere incluir en SGI los indicadores que se presentan como análisis a los estados Financieros.

Se propone revisar la pertinencia de incluirlos o no como parte del sistema de Gestión Integrado.

7. Aprobación ajustes política de Gestión de riesgos.

Se presentan los ajustes realizados a la Política de Gestión de Riesgos, se toma la decisión de aprobarla con la aclaración de que esta debe ser revisada frente a los requerimientos de la nueva guía emitida en el mes de agosto por el departamento administrativo de la Función Pública: "**Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas**".

8. Socialización Carta de representación – Auditoría.



ACTA DE REUNIÓN

CÓDIGO PLE-FT-003

VERSIÓN 2

FECHA 19/02/2015

MINAGRICULTURA

Esta carta se realiza en cumplimiento del decreto 648 de 2017 y registrará a partir de la fecha para auditorías y revisión de planes de mejora. Se aclara que la carta se firma al inicio de la auditoría y debe ser firmada por los responsables funcionales (niveles autoridad) y los demás funcionarios dentro del proceso que el responsable estime pertinente.

Se presenta la carta de representación como instrumento de la auditoría se explica el propósito de esta a los integrantes del Comité, se solicita que la Asesoría de Control interno revise la redacción de los ítems a declarar.

13. Compromisos

| 13.1 Actividades | 13.2 Responsable | 13.3 Fecha límite de realización |
|---|--|----------------------------------|
| Incluir en el SGI la actualización de la Política de Riesgos | Asesor de Planeación | septiembre 30 de 2018 |
| Revisión política de riesgos frente a nueva guía de Riesgos emitida por la Función Pública | Asesor de Planeación-Asesor de Control Interno | diciembre 15 de 2018 |
| Recopilar las evidencias del hallazgo N° 7 de la CGN para las tres primeras actividades dejando el respectivo soporte. Justificar eliminación actividad 4 del mismo hallazgo. | Secretaría General | diciembre 30 de 2018 |
| Presentar en próximo comité CIDGE el valor a ajustar en la cuenta activos intangibles. | Secretaría General Recursos físicos | según fecha programada |
| Observar la viabilidad de modificar la presentación del estado de flujo de efectivo | Contador | diciembre 15 de 2018 |
| Realizar el saneamiento contable activos intangibles | Contador | diciembre 15 de 2018 |

14. Convocatoria Próxima Reunión

| 14.1 Lugar | 14.2 Fecha | DD | MM | AAAA | 14.3 Hora |
|------------|------------|----|----|------|-----------|
| | | | | | |

15. En Constancia Firman

| 15.1 Nombres y Apellidos | 15.2 Cargo | 15.3 Firma |
|---------------------------|-------------------------|------------|
| Felipe Fonseca Fino | Director General | |
| Sandra Milena Ruano Reyes | Asesora Control Interno | |



Se dio inicio a la reunión a las 8:00 horas con la lectura del acta de la reunión anterior...

Se aprobó el informe de gestión del gerente de la institución...

13. Ejecución de...

| 13.1. Ejecución de... | 13.2. Ejecución de... | 13.3. Ejecución de... |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |
| ... | ... | ... |

14. Ejecución de...

Se aprobó el informe de gestión del gerente de la institución...

Se aprobó el informe de gestión del gerente de la institución...