

1. DATOS GENERALES DE LA REUNION

DEPENDENCIA RESPONSABLE DE LA REUNIÓN

Asesor con funciones de control interno

TEMA CENTRAL DE LA REUNIÓN

CICCI # 5 de 2021

FECHA

22/07/2021

LUGAR

Videoconferencia vía GoogleMeet

2. DESARROLLO DE LA REUNIÓN

(TEMAS DESARROLLADOS DE MANERA SECUENCIAL Y CONCLUSIONES DE LA REUNIÓN)

ORDEN DEL DÍA:

1. Verificación del quórum.
2. Aprobación del orden del día.
3. Seguimiento a Planes de Mejoramiento Internos y Externo
4. Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos Primer Cuatrimestre
5. Resultados Medición del Desempeño Institucional 2020
6. Informe Austeridad del Gasto Primer Trimestre de 2021
7. Informe de Evaluación Independiente Sistema de Control Interno I Semestre 2021
8. Control de Requerimientos Entes Externos de Control

DESARROLLO:

1. Verificación del quórum.
2. El asesor con funciones de control interno propuso el orden del día y el comité lo aprobó.
3. Seguimiento a Planes de Mejoramiento Internos y Externo.

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNO

PLANES DE MEJORAMIENTO VENCIDOS

TIPO DE AUDITORIA	VIGENCIA	AUDITORIA	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO DICIEMBRE 2020	
				% DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
AUDITORÍAS INTERNAS	PROCESOS	Gestión Administrativa	30/12/2019	42%	Vencido
		Control Interno Disciplinario	31/12/2019	0%	Vencido
AUDITORÍAS INTERNAS	DIRECCIONES REGIONALES	Barranquilla	09 - 15- 16- 22- 23- 24- 25-26-	96%	Vencido
		Cali	<u>17/11/2020</u>	40%	Vencido
		Medellín	<u>18/12/2020</u>	94%	Vencido
		Bogotá	<u>31/12/2020</u>	54%	Vencido
AUDITORÍAS EXTERNAS CGR	2018	Auditoría Financiera CGR	<u>31/06/2020</u>	96,92%	Cerrado

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNO

PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES

TIPO DE AUDITORIA	VIGENCIA	AUDITORIA	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO MAYO 2021		
				% DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES	
AUDITORÍAS INTERNAS	PROCESOS	Gestión Documental	Suscrito 5/05/21			
		Auditoría Gestión Financiera	Suscrito 04/05/20			
			<u>18/08/2020</u>	100%	Cumplido- cerrado	
	DIRECCIONES REGIONALES	2019	Villavicencio	<u>30/06/2021</u>	100%	Cumplido- cerrado
		2020	Barrancabermeja	<u>25/03/2021</u>	71%	Aun se encuentra a tiempo
		2020	Magangué	<u>14/04/2021</u>	33%	Aun se encuentra a tiempo
AUDITORÍAS EXTERNAS CGR	2019	Auditoría Financiera CGR	<u>4/02/2021</u>	36%	Aun se encuentra a tiempo	

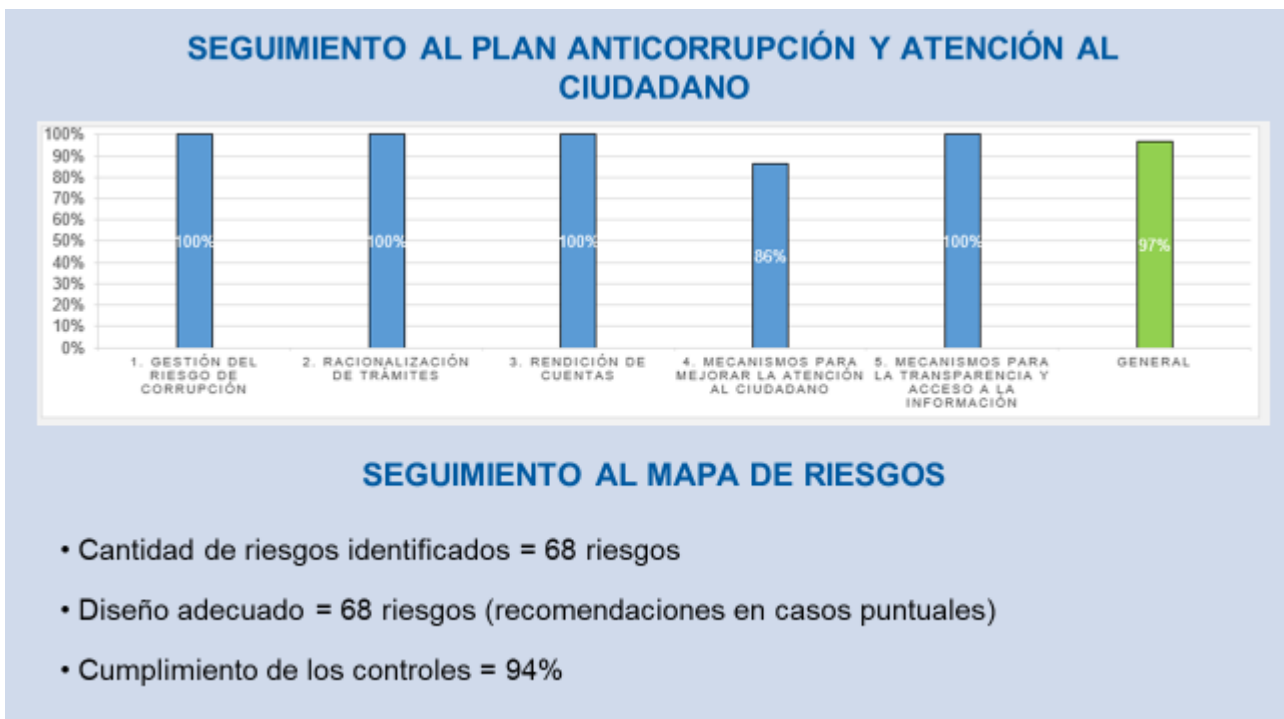
El Asesor con Funciones de Control Interno inicia informando a los miembros del comité el seguimiento a los Planes de Mejoramiento internos y externos de la entidad. Con corte a 30 de abril se presentan los procesos y regionales que se encuentran con planes de mejoramiento vencidos, por lo que el asesor con funciones de control interno solicitó al comité

se tomen decisiones necesarias al respecto. Concluyendo que los responsables deben reformular las actividades y las fechas con el fin de subsanar y dar cumplimiento a los planes de mejoramiento.

Igualmente, se presentó el estado de los planes de mejoramiento que se encuentran cumplidos al 100% y los que se encuentran vigentes. Finalmente, el asesor con funciones de control interno, sugirió a los miembros del comité que incentiven la implementación y el cumplimiento de los planes de mejoramiento.

4. Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos Primer Cuatrimestre

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (PAAC) y al Mapa de Riesgos Primer Cuatrimestre



El resultado del seguimiento, arrojó un cumplimiento del 97% del PAAC, porcentaje destacable. Por otra parte, el seguimiento al mapa de riesgo arrojó un cumplimiento de los controles del 94%, y recomendaciones puntuales en el diseño de los riesgos y sus controles.

A continuación, se presentan recomendaciones generales:

RECOMENDACIONES

Frente al PAAC:

- Ponerse al día con el incumplimiento puntual en el componente de atención al ciudadano.
- Simplificar el reporte de las actividades del comité de RdeC.
- Simplificar el reporte de monitoreos de riesgos (autocontrol).

Frente al Mapa de Riesgos:

- Actualizar la política, la metodología y el mapa de riesgos según los lineamientos de la última guía de administración de riesgos del DAFP.
- Mejorar el diseño de los controles a fin de facilitar su monitoreo.
- Fortalecer las competencias de gestión de riesgos en la entidad.

5. Resultados Medición del Desempeño Institucional 2020

RESULTADOS MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2020



El gráfico anterior muestra un comparativo de los últimos 3 años de los resultados de la Entidad en relación al Índice de Desempeño Institucional, observándose un comportamiento creciente de los puntos adquiridos en la evaluación anual. Para el año 2020 se obtuvo un puntaje del 65,4.

RESULTADOS MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2020



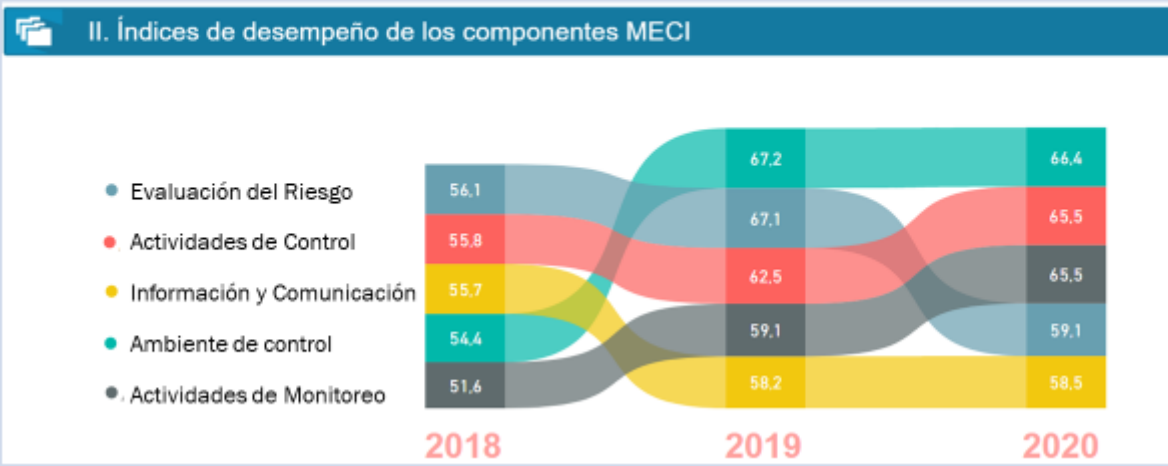
Se puede observar el avance de las dimensiones en los últimos 3 años. Destacándose las dimensiones de Evaluación de Resultados, Gestión para Resultados y Gestión del Conocimiento, los cuales tuvieron un crecimiento importante en el último año.

RESULTADOS MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2020



En relación a la Séptima Dimensión del MIPG Control Interno, para el 2020 se obtuvo una calificación del 63.3. calificación baja en comparación del año 2019 la cual fue del 63,4. Por lo que el asesor con funciones de control interno manifestó la necesidad de dar prioridad a esta dimensión, la cual es de la más importante dentro del modelo.

RESULTADOS MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2020



Así mismo, se mostró la evolución de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno – MECI. Observándose que el componente de Evaluación del Riesgo tuvo un comportamiento a la baja, esto corrobora lo mencionado por asesor con funciones de control interno en los informes de seguimiento al Mapa de Riesgo, el cual consiste en las falencias que la entidad cuenta con la gestión de sus riesgos.

RESULTADOS MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL 2020

Sector	2018	2019	2020
Agropecuario, Pesquero Y De Desarrollo Rural	68,1	71,6	73,9
Unidad Administrativa Especial De Gestión De Restitución De Tierras Despojadas	80,8	84,5	88,6
Sociedad Fiduciaria De Desarrollo Agropecuario S.A.	72,7	77,6	81,1
Agencia Nacional De Tierras	74,6	78,0	76,5
Banco Agrario De Colombia S.A.	69,7	71,8	84,2
Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural	72,8	72,7	76,7
Unidad De Planificación De Tierras Rurales, Adecuación De Tierras Y Usos Agropecuarios	69,1	71,1	79,5
Agencia De Desarrollo Rural	69,5	74,8	73,6
Fondo Para El Financiamiento Del Sector Agropecuario.	69,7	74,2	72,3
Instituto Colombiano Agropecuario	68,8	74,2	71,4
Corporación Colombiana De Investigación Agropecuaria	62,4	67,3	72,6
Autoridad Nacional De Acuicultura Y Pesca	53,3	63,0	65,4
Central De Abastos De Cúcuta S.A.	53,7	49,9	44,9

Teniendo en cuenta los resultados anteriormente presentados, la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca se encuentra en la penúltimos posición entre las entidades del Sector Agropecuario, Pesquero y de Desarrollo Rural. Posición que ha ocupado durante los últimos 3 años.

Teniendo en cuenta los resultados, el equipo de control interno, realizó un análisis de la información reportada en el FURAG, encontrando inconsistencias en las respuestas suministrada en el aplicativo.

INCONSISTENCIAS EN EL REPORTE

1. Los links que soportan las respuestas de la Política Defensa Jurídica están vacíos. Ninguna pregunta se pudo verificar.

Ejemplo:

Política: Defensa Jurídica

190. ¿La entidad formuló políticas de prevención del daño antijurídico conforme a la metodología establecida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado?

Selección única

Código: DJU01

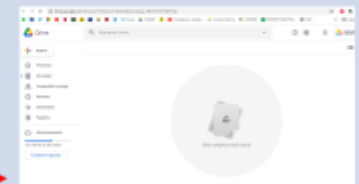
Lo puede hacer el Comité de conciliación o el Representante Legal. Para las entidades de Nación, Circulares

Si, y cuenta con las evidencias:

No

Evidencia:

A. https://drive.google.com/drive/folders/1v8ltsDeBuZ_bsbag-88nOfzHvVqHv3g?usp=sharing



2. 109. ¿La entidad cuenta con un plan de mantenimiento para asegurar el óptimo funcionamiento de la Infraestructura física y de los equipos?

Selección única

Código: FOR20

Si, y cuenta con las evidencias:

No

Evidencia:

A. <https://drive.google.com/file/d/14gRlaqN0xkVx0HvuW3KPzZBEr6oY4y4P/view?usp=sharing>



3. 110. El plan de mantenimiento preventivo de las instalaciones físicas y de los equipos de la entidad cuenta con:

Selección múltiple

Código: FOR21

- Recursos presupuestales para su ejecución
- Responsables de efectuar el mantenimiento
- Periodicidad del mantenimiento
- Fechas de ejecución del mantenimiento
- Ninguna de las anteriores

INCONSISTENCIAS EN EL REPORTE

476. ¿En qué nivel de madurez de la Gestión Estratégica del Talento Humano se ubica su entidad?

Selección única

Código: THI19

- Básico
- Transformación
- Consolidación
- No tiene conocimiento

En el 2019 Gestión Estratégica del Talento Humano tuvo una calificación de 88,3 se debió marcar "Consolidación"



El nivel de madurez se determina mediante la aplicación de la Matriz GETH (autodiagnóstico)

443. Los controles establecidos en los mapas de riesgos le han permitido a la entidad mitigar la materialización de riesgos:

Selección múltiple

Código: CIN17

- De corrupción
- Judiciales
- Contractuales
- Financieros
- Administrativos
- De seguridad y privacidad de la información
- Legales o de cumplimiento
- De imagen o confianza
- Asociados a la prestación del servicio o atención al ciudadano
- Operativos
- Fiscales
- Contables
- Presupuestales (en los procesos de programación y ejecución del presupuesto)
- Ninguno de los anteriores

Debió de marcarse

Las inconsistencias más destacadas se relacionan con los links suministrados para dar respuestas a las preguntas de la política de defensa Judicial, los cuales contenían carpetas sin ninguna información.

6. Informe Austeridad del Gasto Primer Trimestre de 2021.

A continuación, se presenta el informe de austeridad del gasto correspondiente al II trimestre 2021, en general se ha cumplido con el principio de austeridad del gasto, el asesor de control interno reconoce los esfuerzos de la Alta Dirección por establecer lineamientos para reporte de gastos en general, por parte de Direcciones Regionales y para el uso racional de los servicios públicos, además de hacer seguimiento a estos. Esto muestra mejoras del control del asunto.

Como dato relevante el rubro estudiado en el presente informe con mayor valor de incremento en su ejecución consolidada fueron los contratos de prestación de servicios, al respecto tenemos que, el valor pagado de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión y de servicios profesionales suscritos durante el primer semestre de 2020 fue de \$5.761.239.128, mientras que en el mismo periodo de 2021 fue de \$6.804.421.074, con una variación de \$1.043.181.945,83 equivalente al 18,11%, se observa también en el consolidado del número de contratos se presentó un incremento en la cantidad de contratos suscritos de 65 equivalente al 27,43% frente a los datos comparados entre las dos anualidades.

RESUMEN VALOR OBLIGADO ACUMULADO CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS I SEMESTRE DEL AÑO 2021

VALOR OBLIGADO SEMESTRE 1 DEL AÑO 2021					
I SEMESTRE 2020		I SEMESTRE 2021		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
CONTRATO	VALOR DE CONTRATOS	CONTRATO	VALOR DE CONTRATOS		
ENERO	303.287.786	ENERO	235.948.500	(67.339.286,00)	(22,20)
FEBRERO	734.329.109	FEBRERO	961.057.792	226.728.683,00	30,88
MARZO	1.420.478.908	MARZO	1.257.986.085	(162.492.823,00)	(11,44)
ABRIL	1.128.897.880	ABRIL	1.423.991.897	295.094.017,00	26,14
MAYO	992.292.193	MAYO	1.441.852.503	449.560.310,00	45,31
JUNIO	1.181.953.252	JUNIO	1.483.584.297	301.631.044,83	25,52
TOTAL GENERAL	5.761.239.128	TOTAL GENERAL	6.804.421.074	1.043.181.945,83	18,11

El valor obligado de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión y de servicios profesionales suscritos durante el primer semestre de 2020 fue de \$5.761.239.128, mientras que en el mismo periodo de 2021 fue de \$6.804.421.074, con una variación de \$1.043.181.945,83 equivalente al 18,11%.

RESUMEN INFORME DE AUTERIDAD DEL GASTO II TRIMESTRE DEL AÑO 2021 AUNAP

RESUMEN GASTO TOTAL II TRIMESTRE 2021					
GASTO		II TRIMESTRE 2020	II TRIMESTRE 2021	VARIACIÓN	
				ABSOLTA	%
PERSONAL	HORAS EXTRAS	\$ 1.074.179	\$ 448.401	-625.778	(58,26)
	INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	\$ 7.382.009	\$ 15.059.387	7.677.378	104,00
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 3.303.143.325	\$ 4.349.428.697	\$ 1.046.285.372	31,68
GENERALES	VIÁTICOS Y VIAJES	\$ 16.349.400	\$ 182.420.033	166.070.633	1.015,76
	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 218.302.046	\$ 98.954.449	-119347597,00	(54,67)
	PAPELERÍA	\$ 1.358.942	\$ 9.803.388	8444446,00	621,40
	VEHÍCULOS (COMB, MANT)	\$ 7.459.218	\$ 41.654.075	34.194.857	458,42
TOTAL		\$ 3.555.069.119	\$ 4.697.768.430	\$ 1.142.699.311	32,14

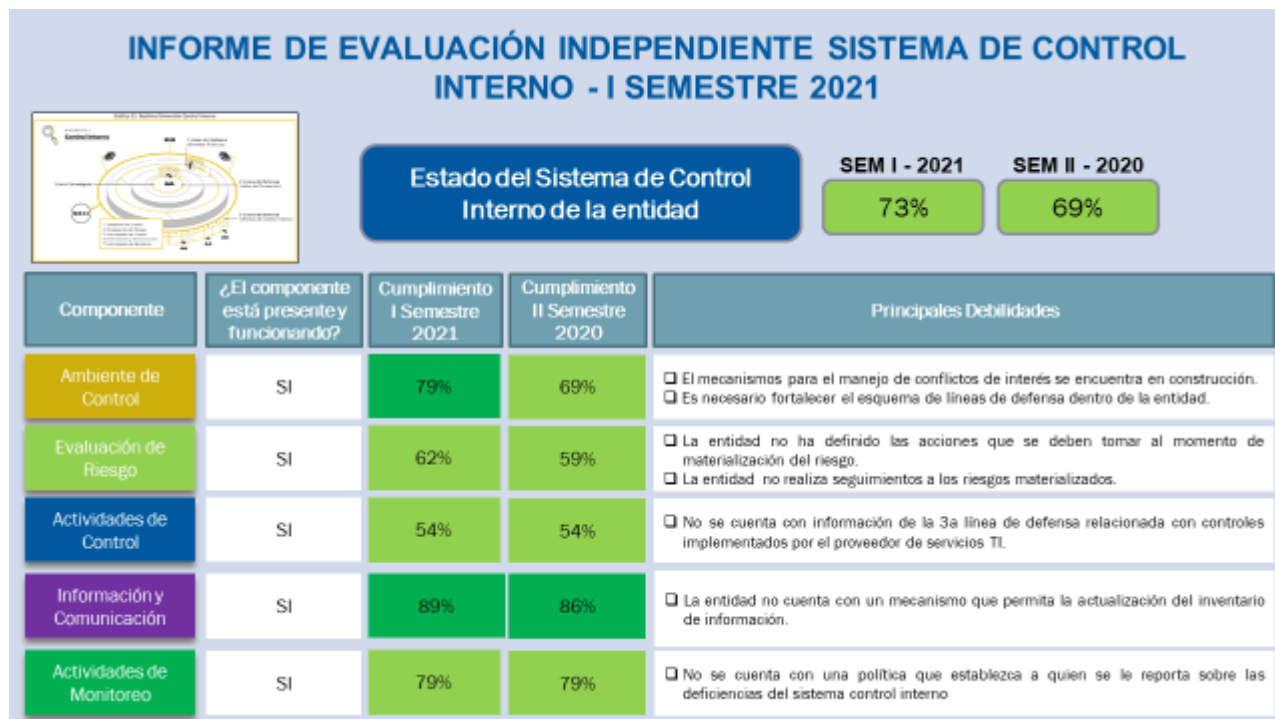
Los gastos en el II trimestre del año 2020 fueron de \$3.555,069.119, mientras que en el mismo periodo del 2021 fueron de \$4.697.768.430, lo cual representa un aumento de \$1.142,699,311 que equivalente al 32,14%.

RESUMEN GASTO ACUMULADO ENERO - JUNIO 2020 VS ENERO - JUNIO 2021

RESUMEN GASTO TOTAL					
GASTO		I SEMESTRE 2020	I SEMESTRE 2021	VARIACIÓN	
				ABSOLTA	%
PERSONAL	HORAS EXTRAS	\$ 6.102.426	\$ 1.128.578	-4.973.848	(81,51)
	INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	\$ 25.658.344	\$ 39.425.524	13.767.180	53,66
	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 5.761.239.128	\$ 6.804.421.074	\$ 1.043.181.946	18,11
GENERALES	VIÁTICOS Y VIAJES	\$ 161.086.355	\$ 317.573.239	156.486.884	97,14
	ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES ESP	\$ 26.001.686	\$ 13.627.807	-12.373.879	(47,59)
	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 340.934.414	\$ 196.545.719	-144.388.695	(42,35)
	PAPELERÍA	\$ 18.251.999	\$ 17.736.469	-515.530	(2,82)
	VEHÍCULOS (COMB, MANT)	\$ 49.130.321	\$ 64.664.288	15.533.967	31,62
TOTAL		\$ 6.388.404.673	\$ 7.455.122.698	\$ 1.066.718.025	16,70

Los gastos en estudio del año 2020 fueron de \$6,388,404,673, mientras que en el 2021 fueron de \$7.455.122.698, lo cual representa un aumento de \$1.066.718.025 que equivalente al 16,70%.

7. Informe de Evaluación Independiente Sistema de Control Interno I Semestre 2021



El asesor con funciones de control continua su intervención presentando el informe de Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno I semestre del 2021. El cual obtuvo una calificación de 73%, porcentaje superior al obtenido en el segundo semestre del 2020. Igualmente, se expuso el comparativo de los componentes que integran el Sistema de Control Interno y sus principales debilidades las cuales fueron explicadas por el asesor con funciones de control interno.

INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2020

ESTRUCTURA DEL FORMATO

EJEMPLO

COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL

Lugar/Ente L. <small>La entidad demuestra el compromiso con la regularidad, calidad y principios del servicio público.</small>	DIMENSIÓN POLÍTICA DEL BIEN ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento. <small>Política o Proceso, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos, Instrucciones u otros documentos que den cuenta de su aplicación.</small>	EVIDENCIA DEL CONTROL		Puntuación (0-100)	Evaluación
			Presente (0-2)	No Presente (0-2)		
1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	Dimensión Talento Humano Política Integridad	La entidad se encuentra en la estructuración de los mecanismos de conflictos de interés.	1	2	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2			
			3			
			4			
			5			
			6			
			7			
			8			

RESULTADO AUTOMÁTICO

Finalmente, el asesor con funciones de control interno, explicó la metodología que fue utilizada en la evaluación y análisis de este y que el presente informe, fue realizado bajo el formato de evaluación establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

8. Control de Requerimientos Entes Externos de Control.

El asesor con funciones de control interno desempeñando su rol de relación con entes externos de control presentó el estado de los diferentes requerimientos que han sido gestionados y dado respuestas:

CONTROL DE REQUERIMIENTOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL

FECHA SOLICITUD	ENTE DE CONTROL	RADICADO DE LLEGADA	TIPO DE SOLICITUD	TEMA SOLICITADO	PLAZO	ÁREAS ENCARGADAS	ESTADO	OBSERVACIONES	FECHA DE RADICADO DE SALIDA	RADICADO DE SALIDA
25/06/2021	FISCALIA	correo	Solicitud de información	SOLICITA INF. OFICIO 360 ANEXO - FISCALIA 197 Rad 20213130181942	n/a	DTAF	RESPONDIDO		29/06/2021	S2021NC001149
30/06/2021	FISCALIA	E2021NC002157	Solicitud de información	Traslado por competencia a Fiscalía SOLICITA INF OFICIO 42B ANEXO - FISCALIA 197 DNIT MED Rad 20213130188452	n/a	DTAF				
6/07/2021	FISCALIA	E2021NC002220	Solicitud de información	Traslado por competencia a Fiscalía SOLICITA INF. ANEXO OFICIO 472 - FISCALIA 197 DNIT MED Rad 20213130191402	n/a	DTAF	RESPONDIDO		7/07/2021	S2021NC001257
1/07/2021	OGR	E2021NC002156	Solicitud de información	Cuenta o Informe Anual Consolidado	9/07/2021	PLANEACIÓN	RESPONDIDO		9/07/2021	S2021NC001291
13/07/2021	FISCALIA	E2021NC002278	Solicitud de información	SOLICITA INFORMACION ANEXO OFICIO 496 - FISCALIA 197 DNIT MED. Rad 20213130197692	n/a	DTAF	RESPONDIDO		16/07/2021	S2021NC001325

3. ASISTENTES

NOMBRE	CARGO/ENTIDAD	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO	FIRMA
Nicolás Del Castillo Piedrahita	Director General	nicolas.delcastillo@aunap.gov.co		
Daniel Enrique Ariza Heredia	Secretario General	daniel.ariza@aunap.gov.co		
María Rosa Angarita Peñaranda	Jefe OGC	maria.angarita@aunap.gov.co		
Jenny Rivera Camelo	Directora Técnica DTIV	jenny.rivera@aunap.gov.co		
John Jairo Restrepo	Director Técnico DTAF	jhon.restrepo@aunap.gov.co		
Elsa Malo Lecompte	Profesional Especializado Planeación	elsa.malo@aunap.gov.co		
Miguel Ángel Ardila	Jefe OAJ	miguel.ardila@aunap.gov.co		
Eurípides González Ordoñez	Asesor con funciones de control interno	euripides.gonzalez@aunap.gov.co		
Jorge Luis Micán Baquero	Asesor Dirección General	jorge.mican@aunap.gov.co		INVITADO
Milton Laureano Cuervo Casallas	Asesor Contratos	milton.cuervo@aunap.gov.co		INVITADO
Carlos Augusto Borda Rodríguez	Director Regional Bogotá	carlos.borda@aunap.gov.co		INVITADO
Jorge Antonio de Jesús Roa Barros	Director Regional Barranquilla	jorge.roa@aunap.gov.co		INVITADO
Sandra del Socorro Angulo Cabezas	Director Regional Cali	sandra.angulo@aunap.gov.co		INVITADO
Maritza Casallas Delgado	Directora Regional Villavicencio	maritza.casallas@aunap.gov.co		INVITADO
Javier De Jesús Ovalle Martínez	Director Regional Barrancabermeja	javier.ovalle@aunap.gov.co		INVITADO
Sara Liliana Zafra Murcia	Contratista asistente Dirección General	sara.zafra@aunap.gov.co		INVITADO

4. COMPROMISOS DE LA REUNIÓN

COMPROMISO/ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA

Elaborada por:

Andrés Arturo Oñate Mendoza