

<b>DEPENDENCIA A NIVEL CENTRAL:</b>	Presidencia, Agencia de Desarrollo Rural (ADR)				
<b>TERRITORIAL:</b>	No Aplica				
<b>COMITÉ:</b>	Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno				
<b>FECHA DE REUNIÓN:</b>	22	Abril	2024	<b>HORA:</b>	2:38 p.m.

**ACTA No. 002**

<b>OBJETIVO:</b>	Presentar para aprobación del Comité la propuesta de modificación del Plan Anual de Auditoría 2024
<b>PARTICIPANTES:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Ana Catalina Sarmiento Zarate, Jefe de la Oficina Jurídica (Delegada del Presidente - Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno)</li> <li>▪ Irma Sofía Quijano Juvinao, Secretaria General</li> <li>▪ Juan Carlos González Vásquez, Vicepresidente de Gestión Contractual</li> <li>▪ Mario Alexander Moreno Ordoñez, Vicepresidente de Integración Productiva y Jefe Oficina de Planeación (E)</li> <li>▪ Cesar Augusto Moreno Sánchez, Vicepresidente de Proyectos</li> <li>▪ Wilson Giovanni Patiño Suárez, Jefe de la Oficina de Control Interno, en calidad de Secretario Técnico del Comité (<i>con voz, pero sin voto</i>).</li> </ul>
<b>ASISTENTES:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Alba Lucia Carrillo Salinas, Contratista Vicepresidencia de Gestión Contractual</li> <li>▪ Andrea Torres Roa, Contratista Vicepresidencia de Integración Productiva</li> <li>▪ Maicol Stiven Zipamocha Murcia, Contratista Oficina de Control Interno</li> </ul>
<b>ORDEN DEL DÍA:</b>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verificación y certificación del quorum necesario para deliberar y decidir.</li> <li>2. Modificación Plan Anual de Auditoría - Vigencia 2024.</li> <li>3. Propositiones y Varios.</li> </ol>	
<b>DESARROLLO ORDEN DEL DÍA</b>	
Siendo las 2:38 p.m., el Secretario Técnico del Comité da inicio a la segunda sesión del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno en la presente vigencia, de la siguiente manera:	
<p><b>1. Verificación y certificación del <i>quorum</i> necesario para deliberar y decidir.</b></p> <p>Para la realización del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de la Agencia de Desarrollo Rural (ADR), el Secretario Técnico del mismo, confirmó la presencia de los siguientes miembros permanentes con derecho a voz y voto, en virtud de lo establecido en el artículo primero de la Resolución 945 de 2017:</p>	

- ❖ Ana Catalina Sarmiento Zarate, Jefe de la Oficina Jurídica (Delegada del Presidente - Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno)
- ❖ Irma Sofía Quijano Juvinao, Secretaria General
- ❖ Juan Carlos González Vásquez, Vicepresidente de Gestión Contractual
- ❖ Cesar Augusto Moreno Sánchez, Vicepresidente de Proyectos
- ❖ Mario Alexander Moreno Ordoñez, Vicepresidente de Integración Productiva

Dentro de la reunión se informó que si bien, mediante Resolución ADR N° 168 del 22 de abril de 2024 se realizó el nombramiento de la Jefe de la Oficina de Planeación, aún no había tomado posesión del cargo, por ende a la fecha del Comité, el Vicepresidente de Integración se encontraba encargado de dicha jefatura. De esta forma se certificó la presencia de la totalidad de miembros permanentes del Comité, configurándose así el *quorum* necesario para deliberar y decidir, quienes además dieron su voto de aprobación frente al orden del día propuesto.

Acto seguido, se procedió a continuar con el orden del día propuesto:

## 2. Modificación Plan Anual de Auditoría - Vigencia 2024

El jefe de la Oficina de Control Interno dio inicio presentando como quedó estructurado y aprobado el Plan Anual de Auditoría 2024, el cual, luego de la modificación realizada en la sesión 01-2024, quedó conformado por treinta (30) informes desagregados de la siguiente manera:

### Trabajos de Cumplimiento normativo: 18

DESCRIPCIÓN INFORME DE LEY	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público			<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República	<input checked="" type="checkbox"/>						<input checked="" type="checkbox"/>					
Informe Semestral de Atención al Ciudadano y Gestión de PQRSD	<input checked="" type="checkbox"/>						<input checked="" type="checkbox"/>					
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>						<input checked="" type="checkbox"/>					
Certificación del Cumplimiento de las Obligaciones Establecidas en el Decreto 1069 de 2015 – eKOGUI		<input checked="" type="checkbox"/>						<input checked="" type="checkbox"/>				
Evaluación Institucional de la Gestión por Dependencias	<input checked="" type="checkbox"/>											
Evaluación del Control Interno Contable		<input checked="" type="checkbox"/>										
Seguimiento al Cumplimiento de las Normas de Derechos de Autor y Uso de Software		<input checked="" type="checkbox"/>										

Frente a los informes de cumplimiento normativo, el Jefe de la Oficina de Control Interno indicó que la Oficina ya había avanzado con la ejecución de los nueve (9) informes previsto para el primer trimestre de 2024.

**Auditorías de aseguramiento a procesos y/o especiales: 10**

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	TIPO AUDITORIA	FECHA PLANIFICADA	
		INICIO	FINALIZACIÓN
Auditoría Interna - Estructuración de Proyectos Integrales de Desarrollo Agropecuario y Rural	ASEGURAMIENTO	mar-24	may-24
Auditoría Interna - Direccionamiento Estratégico Institucional	ASEGURAMIENTO	abr-24	jun-24
Auditoría Interna - Servicio al Ciudadano	ASEGURAMIENTO	abr-24	jul-24
Auditoría Interna - Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	ASEGURAMIENTO	may-24	jul-24
Auditoría Interna - Supervisión de Contratos y/o convenios ( <i>etapas precontractual - ejecución - postcontractual</i> )	ASEGURAMIENTO	jul-24	sep-24
Auditoría Interna - Evaluación, Calificación y Cofinanciación de Proyectos Integrales	ASEGURAMIENTO	jul-24	oct-24
Auditoría Interna - Fortalecimiento a la Prestación del Servicio Público de Extensión Agropecuaria	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - implementación de Proyectos Integrales	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - Promoción y Apoyo a la Asociatividad	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - Gestión Documental	ASEGURAMIENTO	oct-24	dic-24

**Seguimiento Trabajos de Aseguramiento: 2**

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	CANTIDAD EN LA VIGENCIA	FECHAS DE EJECUCIÓN
Seguimiento a Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas	2	May – jul 2024 Nov- dic 2024

Posteriormente, el Secretario Técnico del Comité procedió a presentar el personal con que contaba la Oficina de Control Interno de acuerdo con las contrataciones aprobadas y las disposiciones de la administración, así como las horas-hombre disponibles producto de ello:

**RECURSOS DISPONIBLES**  
(Existentes a Abril 2024)

<b>Personal de Planta:</b>	1 Gestor (G9) 1 Gestor (G11)
<b>Servicios externos:</b>	5 Colaboradores (contratos de prestación de servicios)
Horas disponibles: <b>8.820</b>	

De lo anterior, se recalcó que el recurso humano existente resulta insuficiente para la realización de las auditorías contempladas en el PAA 2024, previamente mencionadas. Así mismo, se advirtió frente al incumplimiento del indicador del proyecto de inversión del cual se deriva el presupuesto para la ejecución del PAA, que generaría la presente modificación.

A partir de lo expuesto, se presenta la modificación propuesta desde la Oficina de Control Interno, la cual consistiría en omitir la realización de los siguientes informes de auditoría:

<b>AUDITORÍA INTERNA</b>	<b>TIPO DE PROCESO</b>	<b>FECHAS PREVISTAS PARA SU EJECUCIÓN</b>
Auditoría Interna - Direccionamiento Estratégico Institucional	Estratégico	Abril – junio 2024
Auditoría Interna - Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Especial	Mayo – julio 2024

El jefe de la Oficina de Control Interno señaló que esta modificación se realizó contemplando el personal existente y el plazo de ejecución de los contratos aprobados por la administración, los cuales se extienden hasta mediados de mayo de 2024 y que, posterior a ello, el plan podría verse nuevamente modificado de acuerdo con el aval que se brinde para nuevas contrataciones.

De esta manera, el Plan Anual de Auditoría quedaría compuesto por 28 informes, así:

**Trabajos de Cumplimiento normativo: 18**

DESCRIPCIÓN INFORME DE LEY	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público			☑	☞					✗		✗	
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	☑				☞				✗			
Seguimiento Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República	☑						✗					
Informe Semestral de Atención al Ciudadano y Gestión de PQRSD	☑						✗					
Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno	☑						✗					
Certificación del Cumplimiento de las Obligaciones Establecidas en el Decreto 1069 de 2015 – eKOGUI		☑						✗				
Evaluación Institucional de la Gestión por Dependencias	☑											
Evaluación del Control Interno Contable		☑										
Seguimiento al Cumplimiento de las Normas de Derechos de Autor y Uso de Software		☑										

<input checked="" type="checkbox"/>	EJECUTADO	<input type="checkbox"/>	EN EJECUCIÓN	<input checked="" type="checkbox"/>	PENDIENTE DE DAR INICIO
-------------------------------------	-----------	--------------------------	--------------	-------------------------------------	-------------------------

**Auditorías de aseguramiento a procesos y/o especiales: 8**

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	TIPO AUDITORIA	FECHA PLANIFICADA	
		INICIO	FINALIZACIÓN
Auditoría Interna - Estructuración de Proyectos Integrales de Desarrollo Agropecuario y Rural	ASEGURAMIENTO	feb-24	may-24
Auditoría Interna - Servicio al Ciudadano	ASEGURAMIENTO	abr-24	jul-24
Auditoría Interna - Supervisión de Contratos y/o convenios ( <i>etapas precontractual - ejecución - postcontractual</i> )	ASEGURAMIENTO	jul-24	sep-24
Auditoría Interna - Evaluación, Calificación y Cofinanciación de Proyectos Integrales	ASEGURAMIENTO	jul-24	oct-24
Auditoría Interna - Fortalecimiento a la Prestación del Servicio Público de Extensión Agropecuaria	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - implementación de Proyectos Integrales	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - Promoción y Apoyo a la Asociatividad	ASEGURAMIENTO	sep-24	nov-24
Auditoría Interna - Gestión Documental	ASEGURAMIENTO	oct-24	dic-24

### Seguimiento Trabajos de Aseguramiento: 2

DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	CANTIDAD EN LA VIGENCIA	FECHAS DE EJECUCIÓN
Seguimiento a Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas	2	May – jul 2024 Nov- dic 2024

El Vicepresidente de Integración Productiva interviene para preguntar: “¿Cuál es la implicación para la entidad eliminar auditorías por las razones indicadas, estas son de carácter legal?”.

El Jefe de la Oficina de Control Interno respondió indicando que; las auditorías que realiza esta Oficina, al ser basadas en riesgos, buscan prevenir y alertar a la Entidad frente a la posibilidad de que los riesgos identificados por las unidades auditadas se materialicen, con el objetivo de que a partir de ello se tomen medidas oportunas que eviten impactos negativos en la Agencia, por ende, la no ejecución de estas auditorías podría conllevar a que existan situaciones que no estén siendo objeto de seguimiento.

Por otra parte, se deben tener presentes las consecuencias que se puedan derivar del incumplimiento de lo estipulado en el proyecto de inversión, al cual se encuentra asociado la Oficina de Control Interno, frente a la ejecución del número de informes de auditoría y de la ejecución de los recursos asignados para las mismas.

Por último, se precisó que las auditorías que se sugiere omitir del plan anual de auditoría no son trabajos de cumplimiento normativo.

Una vez terminada la exposición y aclaradas las intervenciones, el Secretario Técnico del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno puso a consideración de los miembros asistentes la aprobación de la modificación presentada al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2024, el cual fue aprobado por unanimidad.

### 3. Proposiciones y varios

El Secretario Técnico del comité indica que este espacio es para que se propongan temas adicionales o se presenten inquietudes o comentarios frente a los temas expuestos, sobre lo cual no hubo manifestación al respecto.

**CLAUSURA DE LA SESIÓN:** Siendo las 02:59 p.m. del 22 de abril de 2024, el Secretario Técnico dio por terminada la sesión 02-2024 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de la Agencia de Desarrollo Rural (ADR).

**Código**

F-DER-001

**Versión**

4

**Clasificación de la Información**

Publica  Reservada  Clasificada

Hacen parte integral de esta acta:

1. Ayuda visual proyectada durante la sesión (Presentación pdf).
2. Plan Anual de Auditoría 2024 – versión 3
3. La grabación de esta reunión.

--

En constancia de lo anterior, firman:

**ANA CATALINA SARMIENTO ZARATE**

Delegada Presidente - Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno



**WILSON GIOVANNY PATIÑO SUAREZ**

Secretario Técnico - Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

*Proyectó: Maicol Stiven Zipamocha Murcia, Contratista, Oficina de Control Interno*

*Revisó: Integrantes del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno*