

INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO ICA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME SEGUIMIENTO AL REPORTE DE LA CUENTA ANUAL A TRAVES DEL
SIRECI VIGENCIA 2021

1. Introducción

El presente informe contiene el resultado de seguimiento y análisis al reporte presentado sobre la Cuenta Anual Consolidada a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informe -SIRECI de la Contraloría General de la República, organismo que vigila la gestión fiscal de las Entidades de Gobierno.

2. Objetivo

Verificar la presentación oportuna y completa por parte del Instituto del Informe consolidado anual presentado a la Contraloría General de la República, sobre las actuaciones legales, técnicas, contables y financieras y de gestión, como resultado de la administración, manejo de los bienes y/o recursos del ICA.

3. Alcance

El presente informe contiene la verificación realizada desde la Oficina de Control Interno, en atención a lo establecido en la Resolución reglamentaria No. 0042 de la Contraloría General de la República para la vigencia 2021, con respecto a la rendición de la cuenta anual consolidada en el Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informe- SIRECI, de acuerdo con los formularios establecidos para el reporte de información asignados al Instituto:

1. F1: Origen de ingresos - entidades incluidas en el presupuesto nacional.
2. F2: Plan anual de compras aprobado.
3. F4: Planes de acción y ejecución del plan estratégico.
4. F6: Indicadores de gestión.
5. F7.1: Relación proyectos financiados con banca multilateral y de Coop internal_empréstitos.
6. F9: Relación de procesos judiciales.
7. F25.1: Composición patrimonial pública y privada - tarifa de control fiscal.
8. F25.2: Transferencias presupuestadas por recibir en la vigencia actual.
9. F25.3: Autorización de notificación por medios electrónicos
10. F39.1.1: Actividades de la participación ciudadana en la gestión de la entidad

Por consiguiente, se procedió a constatar y validar la integridad de la información extrayendo reportes de consulta en los diferentes sistemas de registro, control y trazabilidad del Instituto, como lo son:

- Información en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación,
- Información en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP.
- Información transmitida por la entidad a través del EKOGUI.
- Información publicada en la página WEB de la Entidad.

4. Metodología

Para el desarrollo del presente seguimiento, la Oficina de Control Interno realizó verificación a la información transmitida, mediante los formularios electrónicos, por parte del Instituto en el aplicativo SIRECI.

Se solicitó a la Oficina Asesora de Planeación, copia de los archivos soportes de la información transmitida a la Contraloría General de la República, la cual fue suministrada mediante memorando ICA20223003081 del 25/03/2022.

5. Desarrollo del Seguimiento

En atención a lo establecido en la Resolución 0042 del 2020 de la Contraloría General de la República, capítulo I, artículo 12. Término para la presentación de la cuenta anual consolidada en el Sistema SIRECI, se configuró la fecha límite para la rendición de la cuenta anual consolidada para la vigencia 2021 el 4 de marzo de 2022, observando que, el Instituto reportó el día 03 de marzo de 2022 generando la trasmisión dentro del tiempo establecido, a continuación la Oficina de Control Interno, presenta el resultado del análisis efectuado de conformidad con la información remitida por las áreas y los reportes de consulta:

Formulario F1: Origen de ingresos - Entidades incluidas en el presupuesto nacional.

En el presente formulario, se registran los Ingresos proyectados de recaudo y la ejecución presupuestal para las vigencias 2021 y 2020. Para verificación de los ingresos proyectados, se tuvo en cuenta el presupuesto inicial de ingresos aprobado mediante Resolución No. 090001 para la vigencia 2021 y la Resolución No. 050256 para la vigencia 2020; una vez comparadas las cifras presupuestales relacionadas con los Ingresos recaudados transmitidos en el reporte SIRECI, se identificó el siguiente resultado:

CONCEPTO	INGRESOS PRESUPUESTADOS DE RECAUDO / PROPIOS VIGENCIA 2021			INGRESOS PRESUPUESTADOS DE RECAUDO / PROPIOS VIGENCIA 2020		
	REPORTE SIRECI	INCORPORACIÓN RESOLUCIÓN 090001 DE 2021	DIFERENCIA	REPORTE SIRECI	INCORPORACIÓN RESOLUCIÓN 050256 DE 2020	DIFERENCIA
Ventas de bienes o servicios	\$2.494.791.000	\$ 2.494.791.000	-	\$ 9.586.870.565	\$ 9.586.870.565	-
Tarifas	\$ 55.955.368.000	\$ 55.955.368.000	-	\$ 54.325.599.870	\$ 54.325.599.870	-
Recursos del Balance	\$ 19.556.565.740	\$ 19.556.565.740	-	\$ 18.812.267.766	\$ 18.812.267.766	-
Aportes de la Nación	\$ 260.394.126.976	\$ 260.398.126.973	\$ 3.999.997	\$ 232.217.044.387	\$ 232.217.044.387	-

Fuente de Información: Elaboración propia a partir de los ingresos presupuestables apropiados en las Resoluciones No. 090001 y No. 050256 y Reporte SIRECI

De acuerdo con los Ingresos presupuestados de recaudo de la vigencia 2021, se observó que el rubro de Aportes Nación presenta una diferencia \$ 3.999.997, de acuerdo con el dato transmitido en el reporte SIRECI.

Ahora bien, con respecto a los Ingresos Recaudados para la vigencia 2021 y 2020 se obtuvo la siguiente información, la cual es coincidente con la transmisión del SIRECI vs el informe de ejecución presupuestal extraído del sistema SIIF Nación:

CONCEPTO	INGRESOS RECAUDADOS / INGRESOS EN LA VIGENCIA 2021			INGRESOS RECAUDADOS / INGRESOS EN LA VIGENCIA ANTERIOR 2020		
	REPORTE SIRECI	INFORMACIÓN SIIF NACIÓN	DIFERENCIA	REPORTE SIRECI	INFORMACIÓN SIIF NACIÓN	DIFERENCIA
Ventas de bienes o servicios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 356.169.325	\$ 356.169.325	\$ -
Tarifas	\$ 64.236.588.013	\$ 64.236.588.013	\$ -	\$ 56.480.429.595	\$ 56.480.429.595	\$ -
Multas	\$ 1.395.773.471	\$ 1.395.773.471	\$ -	\$ 994.724.053	\$ 994.724.053	\$ -
Otros	\$ 10.548.438	\$ 10.548.438	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Rendimientos Financieros	\$ 13.309.540	\$ 13.309.540	\$ -	\$ 8.966.561	\$ 8.966.561	\$ -
Recursos del Balance	\$ 19.556.565.740	\$ 19.556.565.740	\$ -	\$ 18.812.267.766	\$ 18.812.267.766	\$ -
Aportes Nación	\$ 246.124.473.955	\$ 246.124.473.955	\$ -	\$ 206.504.922.371	\$ 206.504.922.371	\$ -

Fuente de Información: Elaboración propia a partir del Informe de ejecución presupuestal vigencias 2020- 2021 y Reporte SIRECI

Con fundamento en la diferencia identificada en los Ingresos Presupuestados de Recaudo concepto Aportes Nación, la Oficina de Control Interno formula la Observación No. 1 en el presente informe de seguimiento, al detectarse inconsistencia en la cifra presupuestal transmitida en el informe SIRECI, ocasionando imprecisiones en la información aportada en la cuenta anual consolidada.

Formulario F2: Plan anual de compras aprobado.

De acuerdo con transmisión realizada al SIRECI respecto del Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2021 se observó que el formulario contiene (4.142) registros de los cuales a nivel de detalle se informó la modalidad de contratación, descripción de los bienes y servicios, unidad de medida y valores estimados de compra entre otros; la Oficina de Control Interno procedió a verificar la integridad, completitud y calidad de los datos aportados comparando la información con el Plan Anual de Adquisiciones registrado en el SECOP, mediante la aplicación de muestreo aleatorio simple de (15) es decir el (0,3%) de los Bienes y Servicios programados y adjudicados, a continuación se presenta detalle de la verificación realizada:

1. Código UNSPSC 81102600- Convenio derivado ICA- AGROSAVIA para fortalecer la capacidad analítica de ambas entidades en el marco de la ejecución de los Planes Nacionales Subsectoriales de residuos y contaminantes.
 Valor estimado de compra SIRECI: \$200.000.000
 Valor reportado en el SECOP: \$200.000.000
 Valor adjudicado en Contrato: \$200.000.000

2. Código UNSPSC 70141605- Mantener y mejorar la condición fitosanitaria de sistema de producción estratégicos y acordados conjuntamente-AGROSAVIA.
Valor estimado de compra SIRECI: \$1.500.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$1.500.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$1.500.000.000

3. Código UNSPSC 80111600- Prestación de Servicios de Apoyo a la Gestión en la Subgerencia Administrativa y Financiera – Grupo de Gestión del Talento Humano en lo referente al proceso de ingreso de los aspirantes a la Entidad, bajo las diferentes modalidades de vinculación posibles con los requisitos señalados por la ley y por la entidad y a las actividades inherentes al Sistema Integrado de Información y Gestión del Empleo Público –SIGEP.
Valor estimado de compra SIRECI: \$30.580.000
Valor reportado en el SECOP: \$30.580.000
Valor adjudicado en Contrato: \$30.580.000

4. Código UNSPSC 70141605;94131503- Gestionar la certificación de predios en BPA.
Valor estimado de compra SIRECI: \$1.400.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$1.400.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$1.400.000.000

5. Código UNSPSC 70141605; 94131503- Gestionar áreas libres y de baja prevalencia de la HLB y las BPA-Citricaldas, Citricauca (Ant) y HLB Tolima con- Asohofrucol.
Valor estimado de compra SIRECI: \$980.000.00
Valor reportado en el SECOP: \$980.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$980.000.000

6. Código UNSPSC 70141605; 94131503- Gestionar la prevención del FR4T, las BPA y la Bioseguridad en predios
Valor estimado de compra SIRECI: \$3.000.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$3.000.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$3.000.000.000

7. Código UNSPSC 10191700;10191500- Adquisición de Insumos para el control de vectores (redes de nieba y pomada vampiricida).
Valor estimado de compra SIRECI: \$72.798.400
Valor reportado en el SECOP: \$72.798.400
Valor adjudicado en Contrato: \$72.798.400

8. Código UNSPSC 10191700;10191500- Adquisición e instalación de lavadoras - Secadoras en los laboratorios de la Subgerencia de Análisis y Diagnóstico.
Valor estimado de compra SIRECI: \$20.398.986
Valor reportado en el SECOP: \$20.398.986
Valor adjudicado en Contrato: \$19.019.700

9. Código UNSPSC 41102603;21101905- Adquisición de chapetas y botones sin radiofrecuencia para identificación de animales radiofrecuencia para identificación de animales.
Valor estimado de compra SIRECI: \$41.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$41.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$41.000.000

10. Código UNSPSC 12161500- Suministro de reactivos exclusivos de la marca ENVIROLOGIX INC para el Laboratorio Nacional de Diagnóstico Fitosanitario.
Valor estimado de compra SIRECI: \$91.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$91.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$82.800.200

11. Código UNSPSC 86101810- Inscripción en capacitación sobre Estimación de incertidumbre en métodos analíticos.
Valor estimado de compra SIRECI: \$7.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$7.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$6.426.000

12. Código UNSPSC 43211730; 43211731; 80101507; 80101601; 80101602- Implementar el modelo de Big data y analítica de datos que permita optimizar la toma de decisiones para alcanzar los objetivos misionales del ICA.
Valor estimado de compra SIRECI: \$201.200.000
Valor reportado en el SECOP: \$201.200.000
Valor adjudicado en Contrato: \$201.000.000

13. Código UNSPSC 46191601- Adquisición, Mantenimiento y Recarga de Extintores para Oficinas Nacionales, Laboratorios y Seccional Cundinamarca.
Valor estimado de compra SIRECI: \$11.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$11.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$6.120.000

14. Código UNSPSC 42131600; 42131700; 46181500; 46182000; 42132200; 12352100; 42295400- Adquisición de elementos de Protección Personal y de Bioseguridad.

Valor estimado de compra SIRECI: \$571.153.593
Valor reportado en el SECOP: \$571.153.593
Valor adjudicado en Contrato: \$571.153.593

15. Código UNSPSC 70141605; 94131503- Mejorar la condición fitosanitaria del sistema de producción de arroz, la trazabilidad y las BPA-FEDEARROZ
Valor estimado de compra SIRECI: \$380.000.000
Valor reportado en el SECOP: \$380.000.000
Valor adjudicado en Contrato: \$380.000.000

De acuerdo con la muestra verificada, se observó que los datos presentados en la transmisión del SIRECI, guardan relación con la información del Plan Anual de Adquisiciones y los registros del portal de contratación pública SECOP de la vigencia 2021.

Formulario F4: Planes de acción y ejecución del plan estratégico.

Mediante el presente formulario, se reporta la ejecución de la formulación de los proyectos de inversión del Instituto para la vigencia 2021, registrando la meta, porcentaje alcanzado de la meta, recursos a invertir por proyecto, tiempo programado y valor ejecutado por proyecto; la Oficina de Control Interno procedió a verificar la integridad, completitud y calidad de los datos

aportados comparando la información con el Informe de Ejecución presupuestal publicado en la página web el 20.01.2022, a continuación se presenta detalle de los datos obtenidos:

PROGRAMA	PROYECTO	META	RECURSOS A INVERTIR POR PROYECTO	VALOR EJECUTADO POR PROYECTO	AVANCE DEL PROYECTO / PORCENTAJE % ALCANZADO DE LA META
1707 - Sanidad agropecuaria e inocuidad agroalimentaria.	Prevención y control de plagas y enfermedades, e inocuidad en la producción primaria nacional	Ejecución del 100%	\$ 153.000.000.000	\$ 149.277.530.000	97,57%
1799- Fortalecimiento de la gestión y dirección del sector agropecuario	Mejoramiento y fortalecimiento de la capacidad de gestión del ICA a nivel nacional	Ejecución del 100%	\$ 27.306.800.000	\$ 26.864.410.000	98,38%
Total			\$ 180.306.800.000	\$ 176.141.940.000	97,98%

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2021				DATOS REPORTADOS EN EL SIRECI			DIFERENCIA		
CONCEPTO	RECURSOS A INVERTIR	EJECUCIÓN COMPROMISO	% EJECUCIÓN	RECURSOS A INVERTIR	EJECUCIÓN COMPROMISO	% EJECUCIÓN	RECURSOS A INVERTIR	EJECUCIÓN COMPROMISO	% EJECUCIÓN
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN	\$180.306.804.713	\$176.197.560.098	97,72%	\$180.306.800.000	\$176.141.940.000	98,0%	\$4.713	\$55.620.098	-0,3%

Fuente de Información: Elaboración propia a partir del Informe de ejecución presupuestal vigencia 2021 y reporte SIRECI.

Una vez analizada la ejecución presupuestal para los proyectos de inversión reportada en SIRECI, se observó que la información presenta diferencias en la apropiación presupuestal del recurso de inversión en (\$4.713), también presenta diferencia la cifra aportada como ejecución presupuestal en (\$55.620.098) y de igual manera el porcentaje de ejecución no guarda coincidencia al existir una diferencia de (-0,3%).

Con fundamento en lo anterior y al detectarse inconsistencias en las cifras transmitidas en la cuenta anual del SIRECI, se evidenció falta de observación y aplicación de controles de verificación y aseguramiento en los principios de calidad, confiabilidad e integridad de la información la cual está relacionada con la apropiación y ejecución presupuestal para los proyectos de inversión del Instituto; en atención a lo anterior, la Oficina de Control Interno formula la Observación No. 1 en el presente informe de seguimiento.

Formulario F6: Indicadores de gestión.

A través del presente formulario, se describen los resultados obtenidos de los Indicadores del Plan de Acción Institucional de las Oficinas Nacionales para la vigencia 2021, al respecto se reportaron (59) Indicadores, de los cuales se informó el proyecto, programa asociado, meta e indicador y porcentaje de cumplimiento; la Oficina de Control Interno efectuó seguimiento a los indicadores transmitidos en el SIRECI, a través de la revisión y comparación del registro de trazabilidad en la herramienta Diamante, comparando los datos: porcentaje de avance o cumplimiento establecido

por los responsables de cada indicador, como resultado se evidenció diferencias en los datos aportados en (12) indicadores es decir el (20%) de la totalidad, a continuación se presenta detalle del resultado obtenido:

No.	NOMBRE INDICADOR	RESPONSABLE	DATOS SIRECI			DATOS DIAMANTE			DIFERENCIA		
			META	CUMPLIMIENTO	%	META	CUMPLIMIENTO	%	META	CUMPLIMIENTO	%
1	02.06.00.01 Documentos normativos elaborados - SRSF - Consolidado	SUB. DE REGULACIÓN	49	48	97,96%	La meta no tiene valor en el Diamante	48	La meta no tiene valor en el Diamante	-49	0	97,96%
2	03.10.00.01 Laboratorios de Análisis de diagnóstico animal, vegetal e inocuidad adecuados Acumulado Consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	9	7	77,78%	10	7	70%	-1	0	7,78%
3	07.10.00.01 Número de laboratorios de análisis de diagnóstico animal vegetal e inocuidad construidos Consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	1	0	0%	0	0	100%	1	0	100,00%
4	00.10.00.04 Piloto de laboratorio móvil implementado Consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	1	0	0%	0	0	100%	1	0	100,00%
5	11.11.00.01. Sedes adecuadas Consolidado	SUB. ADMON Y FINANCIERA	8	11	137,5%	0	11	100%	8	0	37,50%
6	17.08.00.01 Subsistemas de trazabilidad animal implementados Consolidado	SUB. PROTECCIÓN ANIMAL	3	1	33,33%	1	1	100%	2	0	-66,67%
7	00.10.00.02 Número de Auditorias Análisis y diagnósticos consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	30	32	106,67%	25	32	128%	5	0	-21,33%
8	18.10.00.01 Número análisis y diagnósticos realizados Consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	962000	971257	100,96%	0	971257	La meta no tiene valor en el Diamante	962000	0	100,96%
9	22.08.00.01 Empresas certificadas en Buenas Prácticas de Manufactura - BPM acumulado Consolidado	SUB. PROTECCIÓN ANIMAL	45	51	113,33%	54	51	94,44%	-9	0	18,89%

No.	NOMBRE INDICADOR	RESPONSABLE	DATOS SIRECI			DATOS DIAMANTE			DIFERENCIA		
			META	CUMPLIMIENTO	%	META	CUMPLIMIENTO	%	META	CUMPLIMIENTO	%
10	37.09.00.11 Predios forestales registrados (Registros de plantaciones forestales y sistemas agroforestales comerciales expedidos y modificados por procesos de actualización) Acumulado Consolidado	SUB. PROTECCIÓN VEGETAL	0	523	100%	0	523	La meta no tiene valor en el Diamante	0	0	100,00%
11	53.10.00.01 Número de laboratorios externos registrados Consolidado	SUB. ANALISIS Y DIAGNOSTICO	70	115	164,29%	120	115	95,83%	-50	0	68,46%
12	57.09.00.01 Registros expedidos para la producción y comercialización de insumos agrícolas Acumulado Consolidado	SUB. PROTECCIÓN VEGETAL	0	3274	100%	0	3274	La meta no tiene valor en el Diamante	-3274	0	100,00%

Fuente de Información: Elaboración propia a partir del reporte Seguimiento Plan de Acción- SPI del Diamante y Reporte SIRECI.

De acuerdo con diferencias identificadas, se observó que (4) indicadores no tienen registrado en el sistema Diamante el dato número de la meta y porcentaje de cumplimiento, lo cual difiere de lo reportado en el SIRECI ya que si existen datos configurados para Meta y que por ende se tiene un resultado de cumplimiento de los indicadores; existen (3) indicadores que no tienen registrado en el sistema Diamante el dato de Meta y/o Cumplimiento pero si reportan en porcentaje un cumplimiento del 100%, y finalmente se encontró (5) indicadores en los cuales hay diferencias en las cantidades numéricas registradas en la Meta y/o porcentaje de cumplimiento.

Con fundamento en lo anterior, la Oficina de Control Interno formula la Observación No. 1 en el presente informe de seguimiento, al detectarse inconsistencias en los datos y falta de aseguramiento de información en cumplimiento de los atributos de calidad, confiabilidad y veracidad de la información.

Formulario F7.1: Relación proyectos financiados con banca multilateral y de coop internal empréstitos.

Para la vigencia 2021 no existieron proyectos financiados con banca multilateral, por lo tanto el formulario no contiene información.

Formulario F9: Relación de procesos judiciales.

A través del presente formulario, se relacionan los procesos judiciales del Instituto en estado activo y terminado durante la vigencia 2021, la Oficina de Control Interno para verificación de la

consistencia de los datos reportados, tuvo como fuente de información litigiosa los registros reportados en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado- EKOGUI, realizando comparación con el reporte del SIRECI.

De acuerdo con los registros, se encontró que en el reporte SIRECI se consolidaron (177) procesos judiciales entre los cuales se encuentran activos (160) y terminados (17), una vez comparada la información con el reporte EKOGUI, a continuación se presentan los resultados evidenciados:

CONCEPTO	PROCESOS JUDICIALES REPORTADOS EN SIRECI			PROCESOS REPORTADOS EN E-KOGUI			DIFERENCIAS		
	CANTIDAD	PRETENSIONES DEL PROCESO	MONTO DE LA PROVISIÓN / CONTABLE	CANTIDAD	PRETENSIONES DEL PROCESO	MONTO DE LA PROVISIÓN / CONTABLE	CANTIDAD	PRETENSIONES DEL PROCESO	MONTO DE LA PROVISIÓN / CONTABLE
PROCESOS JUDICIALES	177	\$837.428.358.147	\$28.540.053.177	178	\$837.439.692.147	\$28.540.053.177	-1	-\$11.334.000	\$ -

Fuente de Información: Elaboración propia a partir de la Información Litigiosa del Estado- EKOGUI y Reporte SIRECI.

De acuerdo con la diferencia identificada en la relación anterior, se pudo evidenciar que un 1 proceso judicial, no fue transmitido en el reporte SIRECI; el proceso se encuentra activo en el inventario de procesos litigiosos de acuerdo con el reporte F9 del EKOGUI, a continuación se presentan los datos del proceso judicial:

No.	No. DE PROCESO	IDENTIFICACIÓN DE LA CONTRAPARTE	VALOR TOTAL INICIAL DE LAS PRETENSIONES MATERIALES	VALOR PROVISIÓN CONTABLE
1	11001032500020170012700	41564249	\$11.334.000	\$0

Fuente de Información: Elaboración propia a partir de la Información Litigiosa del Estado- EKOGUI y Reporte SIRECI.

Con fundamento en lo anterior, la Oficina de Control Interno formula la Observación No. 1 en el presente informe de seguimiento, al detectarse diferencia en los datos reportados al SIRECI por falta de aseguramiento de información por ausencia de control que garantice la integridad y precisión en los datos suministrados en la cuenta anual consolidada.

Formulario F25.1: Composición patrimonial pública y privada - tarifa de control fiscal.

De acuerdo con la solicitud de diligenciamiento del formato, se registró que la Entidad cuenta con una composición patrimonial del 100% pública.

Formulario F25.2: Transferencias presupuestadas por recibir en la vigencia actual.

Para la vigencia 2021 no existieron transferencias presupuestadas por recibir, por lo tanto el formulario no contiene información.

Formulario F25.3: Autorización de notificación por medios electrónicos.

De acuerdo con la solicitud de diligenciamiento del formato, se registraron los datos habilitados para recepción de comunicaciones en el Instituto.

Formulario F39.1.1: Actividades de la participación ciudadana en la gestión de la entidad.

Con respecto a las actividades para promoción en las acciones de transparencia y acceso a la información pública, se describieron 17 actividades en las cuales se da respuesta a las actividades desarrolladas en aplicación de las herramientas establecidas para reportar los avances de la gestión como lo es el FURAG y el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano- PAAC.

Por lo anterior, una vez contrastada la información requerida para rendir cuenta sobre las actuaciones administrativas, legales, financieras y de gestión a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta, Informe y Otra información-SIRECI en cumplimiento de la Resolución 0042 del 2020, se identificaron algunas debilidades que generan la siguiente observación:

Observación 1: La Oficina de Control Interno con fundamento en la evidencia objetiva recaudada, formula la presente observación al identificarse diferencias en el contenido de la información transmitida en el Sistema SIRECI en los formularios: F1 Origen de Ingresos; F4 Planes de Acción y Ejecución; F6 Indicadores de Gestión y F9 Relación de Proceso Judiciales; al evidenciarse que los datos presentados no reflejan la realidad de las operaciones y/o datos de gestión del Instituto, por falta de información y/o no guardar consistencia en la misma generando diferencias e inexactitudes que afectan la integridad, veracidad y la confiabilidad de los datos que soportan la gestión fiscal aplicados a los resultados de gestión, legal, técnico, financiero y contable de las operaciones realizadas en el Instituto durante la vigencia 2021.

Por lo anterior, se correrá traslado del presente informe de seguimiento al Grupo de Procesos Disciplinarios, con el fin de que se determine si se incurrió en alguna falta disciplinaria, así como las responsabilidades a que haya lugar.

Áreas Responsables: Oficina Asesora de Planeación, Grupo Gestión Financiera, Oficina Asesora Jurídica.

Recomendación:

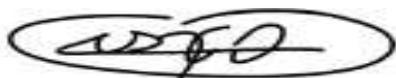
1. La Oficina de Control Interno recomienda a la Oficina Asesora de Planeación, Grupo Financiero y Oficina Asesora Jurídica, indagar con el Organismo de Control si hay lugar a realizar acciones correctivas frente a las inconsistencias detectadas en los formularios: F1 Origen de Ingresos; F4 Planes de Acción y Ejecución; F6 Indicadores de Gestión y F9 Relación de Proceso Judiciales; con el objetivo de corregir los datos transmitidos en el Sistema SIRECI de la vigencia 2021.

2. Con respecto a la información reportada por parte de las áreas participes en la elaboración y suministro de información para su respectiva consolidación, se recomienda realizar una verificación detallada y completa de acuerdo con los campos solicitados en cada formulario, con el fin de garantizar la integridad, calidad en los reportes de información, asegurando previamente la validez y calidad de la misma por los responsables para que no se presenten inconsistencias.
3. Se sugiere a quien corresponda, establecer mecanismos de control con el objeto de realizar verificaciones en el contenido de la información asegurando la integridad, calidad, confiabilidad y veracidad de la misma, evitando que se presenten las debilidades detectadas por esta oficina en el presente informe de seguimiento, lo cual podría llegar a ocasionar sanciones e investigaciones por parte de los Entes de Control.
4. Incluir en el Mapa de Riesgos Institucional, el riesgo relacionado con la inexactitud y/o mala calidad de la información que será transmitida por el Instituto a las diferentes instancias de control externo, implementando controles para mitigar la materialización de los mismos.

6. Conclusiones y Recomendaciones Generales

Fortalecer la cultura del autocontrol y verificación de la información tanto por parte de las áreas encargadas y responsables de la generación de esta como en el momento de su consolidación, previo a la trasmisión del reporte con el fin de detectar las inconsistencias y subsanar las diferencias antes de generar la trasmisión, con el objeto de lograr el aseguramiento en la calidad de la información.

Agradecemos informar a esta oficina sobre las acciones adelantadas para evitar que se materialicen nuevamente las debilidades identificadas en el presente seguimiento.



JUAN FERNANDO PALACIO ORTIZ
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboro: Ingrid Vásquez Veloza
Profesional Contratista Especializado- Oficina de Control interno
29/04/2022