



INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA
OFICINA CONTROL INTERNO
PROCEDIMIENTO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA OFICINA CONTROL INTERNO

Fecha de auditoría: 31-05-2024 al 29-07-2024

NÚMERO DE OBSERVACIÓN DENTRO DEL INFORME	NÚMERO ACCIÓN DE MEJORA	PROCESO / PROCEDIMIENTO / PROCEDIMIENTO	DESCRIPCIÓN OBSERVACIÓN	DESCRIPCIÓN RECOMENDACIÓN	ÁREA RESPONSABLE	DETERMINACIÓN DE LA CAUSA	ACCION DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLES	FECHA INICIO	FECHA TERMINACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE - ÁREA AUDITADA	EVIDENCIA - ÁREA AUDITADA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ÁREA AUDITADA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO OCI	ESTADO OCI	OBSERVACIÓN - OCI	ÁREA AUDITADA	VIGENCIA
1	1	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Diferencias entre los informes de supervisión y el estado real del avance de los convenios, comodatos y contratos, incumpliendo lo señalado en el artículo 4 de la Ley 80 de 1993.	Establecer mesas de trabajo con las personas designadas como supervisoras y/o apoyos a la supervisión con el fin de instruir sobre las buenas prácticas en el rol de supervisión, sumado a ello, propender por efectuar verificaciones aleatorias de los expedientes contractuales con el fin de llevar un control al interior de los equipos que brinde una alerta temprana sobre aquellas debilidades que se puedan llegar a identificar.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Deficiencia en la supervisión	Mesa de trabajo con supervisoras trimestrales	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
1	1	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Diferencias entre los informes de supervisión y el estado real del avance de los convenios, comodatos y contratos, incumpliendo lo señalado en el artículo 4 de la Ley 80 de 1993.	Establecer mesas de trabajo con las personas designadas como supervisoras y/o apoyos a la supervisión con el fin de instruir sobre las buenas prácticas en el rol de supervisión, sumado a ello, propender por efectuar verificaciones aleatorias de los expedientes contractuales con el fin de llevar un control al interior de los equipos que brinde una alerta temprana sobre aquellas debilidades que se puedan llegar a identificar.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Deficiencia en la supervisión	Seguimiento aleatorio a expedientes contractuales en SECOPI II	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
2	1	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Inobservancia en el cumplimiento de las obligaciones contractuales específicas por parte de la Entidad, Contratista y/o Comodatario, incumpliendo la actividad No. 11 del Procedimiento de Seguimiento y Verificación a la Ejecución de Contratos y Convenios C&A, GCD-SAF-P-017 versión 5.	Desde el Grupo de Procesos de Selección Contractual, Grupo de Convenios y Prestación de Servicios y Subgerencia Administrativa y Financiera, llevar a cabo seguimientos aleatorios de los diferentes contratos suscritos, donde al momento de que se detecte un incumplimiento se requiera al supervisor con el fin de tener conocimiento acerca del motivo por el cual no se han adelantado gestiones para el cumplimiento de las obligaciones, en caso de que no haya justificación, elevar como asunto disciplinable al Grupo de Instrucción Disciplinaria para lo de su competencia.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Debilidad en el cumplimiento de las obligaciones pactadas a la entidad contratista y/o comodataria	Realizar el seguimiento mensual a través de una matriz	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
3	1	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Debilidades en la publicidad de informes de ejecución por parte de la supervisión en artículo 84 Ley 1474 de 2011.	Se recomienda que el supervisor designado para el contrato elabore y presente un informe de manera mensual, en donde se establezca la verificación y avance de las obligaciones contractuales por parte de los contratistas y/o Entidades con las cuales se suscriben Convenios Interadministrativos, con el fin de garantizar el cumplimiento de los programas contractuales y definir de manera preventiva posibles desviaciones que se puedan llegar a materializar en incumplimientos. Lo anterior, distinto al informe que se debe presentar para desembolsos.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Falta de publicación oportuna en el SECOPI, de los informes de ejecución por parte de los supervisores.	Capacitación a los supervisores recordando la obligación de cargar en el SECOPI oportunamente los informes de supervisión	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
3	2	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Debilidades en la publicidad de informes de ejecución por parte de la supervisión en artículo 84 Ley 1474 de 2011.	Definir herramientas que permitan asegurar la completitud de información de los procesos contractuales o complementar las actuales e integrarlas procedimentalmente.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Falta de publicación oportuna en el SECOPI, de los informes de ejecución por parte de los supervisores.	Establecer un punto de control mediante una matriz de seguimiento para verificar el cargue de los documentos en el SECOPI.	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
3	3	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Debilidades en la publicidad de informes de ejecución por parte de la supervisión en artículo 84 Ley 1474 de 2011.	Establecer controles preventivos y detectivos tales como cuadros de control y seguimiento posterior que permitan validar durante y después de culminados los procesos contractuales el cumplimiento efectivo de los lineamientos internos y externos respecto a la disponibilidad de información.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Falta de publicación oportuna en el SECOPI, de los informes de ejecución por parte de los supervisores.	Realizar el seguimiento a través de una matriz	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
4	1	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Deficiencia en el seguimiento a las modificaciones contractuales, incumpliendo lo señalado en la actividad No. 9 del Procedimiento de Seguimiento y Verificación a la Ejecución de Contratos y Convenios C&A, GCD-SAF-P-017 versión 5.	Llevar a cabo seguimientos periódicos en los procesos contractuales independiente de su modalidad, que hayan presentado modificaciones contractuales con el fin de validar el estado en el cual se encuentra cada uno, cotegando y/o asegurando que la información de este se encuentre cargada en el aplicativo SECOPI.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Debilidades en el seguimiento y control en el cargue de los documentos en el SECOPI	Realizar el seguimiento mensual a través de una matriz	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024
4	2	GCD-SAF-P-017 Proceso de Interventoría supervisión de contratos, convenios y comodatos.	Deficiencia en el seguimiento a las modificaciones contractuales, incumpliendo lo señalado en la actividad No. 9 del Procedimiento de Seguimiento y Verificación a la Ejecución de Contratos y Convenios C&A, GCD-SAF-P-017 versión 5.	Al interior de los equipos multidisciplinarios, se propone que se lleven ejercicios de revisión cruzada, con el fin de velar por la completitud documental y correspondiente seguimiento en las modificaciones contractuales.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Grupo de Procesos de Selección Contractual	Debilidades en el seguimiento y control en el cargue de los documentos en el SECOPI	Realizar el seguimiento mensual a través de una matriz	Contractual	1/10/2024	30/06/2025								2024