

**INSTITUTO COLOMBIANO AGROPECUARIO - ICA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO A LAS COMISIONES DE SERVICIO DE LOS
FUNCIONARIOS DEL INSTITUTO Y LOS DESPLAZAMIENTOS DE LOS
CONTRATISTAS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS
JUNIO - JULIO DE 2020**

1. Introducción

En atención al cumplimiento de las funciones de la oficina de Control Interno establecidas en la ley 87 de 1993, así como el documento "*Mejores prácticas frente al rol de las oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, en tiempo de crisis*" de la Función Pública, en el cual se indica que el ejercicio de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno de las Entidades Públicas debe seguir operando de manera eficaz, aún en presencia de condiciones excepcionales, como el período de aislamiento decretado por el Gobierno Nacional, priorizando aquellos procesos, recursos, programas o proyectos de mayor impacto para la organización y disponiendo de su experiencia y conocimiento para desarrollar acciones como un verdadero aliado de las entidades; igualmente, que se acompañe a la entidad en la identificación de procesos críticos que deben mantener su operación para contribuir a la continuidad del negocio como, por ejemplo, la gestión financiera para el pago de obligaciones y nuevas condiciones de operación, entre otros, la Oficina de Control Interno, inscribió en su programa anual de auditoría, el seguimiento a las comisiones de servicio adelantadas en esta época de pandemia, cuyo resultado se presenta en este informe.

2. Objetivos

1. Verificar el cumplimiento por parte de funcionarios y contratistas, de la Circular No. 20204100047 del 17/03/2020, expedida por la Gerencia General, cuyo asunto es "*RESTRICCIÓN COMISIONES DE SERVICIO AL INTERIOR*" y en la cual se establece: "(...) a partir de la fecha se restringirán las comisiones de servicios y desplazamientos programadas para atender reuniones y/ o eventos masivos, solo se autorizarán las que se requieran adelantar por necesidad en la prestación del servicio de forma presencial".
2. Realizar seguimiento a la gestión financiera, para el pago de las obligaciones generadas en ejecución de las comisiones de servicio y desplazamientos, identificada en el documento "*Mejores prácticas frente al rol de las oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, en tiempo de crisis*" como uno de los procesos críticos que deben mantener su operación, para contribuir a la continuidad del negocio.

3. Antecedentes

Para el desarrollo del presente seguimiento, la Oficina de Control Interno tuvo en cuenta los siguientes documentos e información:

- Resolución No. 385 del 12 de marzo de 2020 expedida por el Ministerio de Salud y Protección Social, "Por la cual se declara la emergencia sanitaria por causa del coronavirus COVID 2019 y se adoptan medidas para hacer frente al virus".
- Circular Externa No. 0018 del 10/03/2020, expedida por el Ministro de Salud y Protección Social, el Ministerio del Trabajo y el Director del Departamento Administrativo de la Función Pública, cuyo asunto es "Acciones de contención ante el COVID-19 y la prevención de enfermedades asociadas al primer pico epidemiológico de enfermedades respiratorias".
- Directiva Presidencial No. 02 del 12 de marzo de 2020, "Medidas para atender la contingencia generada por el COVID-19, a partir del uso de las tecnologías de la Información y las telecomunicaciones – TIC".
- Circular No. 20204100047 del 17/03/2020, expedida por la Gerencia General del Instituto Colombiano Agropecuario - ICA, cuyo asunto es "*Restricción comisiones de servicio al interior*".
- Resolución No. 00005195 del 08/05/2017, por la cual se reglamentan las comisiones de servicio, pago de viáticos y gastos de viaje de los funcionarios del Instituto Colombiano Agropecuario ICA y el reconocimiento de los gastos de desplazamiento y gastos de viaje para los contratistas de prestación de servicios, según la escala de viáticos establecidas por el Gobierno Nacional para cada vigencia,
- Informe comisiones de servicio Junio - Julio 2020, suministrado por el Grupo de Gestión Financiera.
- Informes de Comisión generados a través del Sistema de captura de información administrativa y financiera - SCIAF

4. Desarrollo

Para verificar el cumplimiento de la circular No. 20204100047 expedida por la Gerencia General, así como de un total de 10.039 comisiones de servicio y desplazamientos realizados en el periodo, se realizó selección en bloque, correspondiendo cada bloque a una de las seccionales del Instituto.

Dentro de cada bloque, se determinó verificar el 20% de las comisiones de servicio, realizándose selección sistemática, determinando un intervalo de cinco (5) y seleccionando el tercer elemento de cada uno.

A continuación se presentan los bloques, universo y la muestra determinada:

BLOQUES	UNIVERSO	NUMERO DE COMISIONES DE LA MUESTRA	MUESTRA SELECCIONADA
AMAZONAS	14	3	2020026735, 2020026827, 2020026833
ANTIOQUIA	702	140	2020019460, 2020019821, 2020019511, 2020019849, 2020020003, 2020020307, 2020019888, 2020019999, 2020020312, 2020020459, 2020020573, 2020019411, 2020020400, 2020020970, 2020019736, 2020020397, 2020021223, 2020019455, 2020020357, 2020021011, 2020021369, 2020021477, 2020019412, 2020019898, 2020020981, 2020021302, 2020021414, 2020021794, 2020021897, 2020019622, 2020020404, 2020021833, 2020022195, 2020019561, 2020017990, 2020021954, 2020022359, 2020022500, 2020019415, 2020022065, 2020022425, 2020022583, 2020021834, 2020022792, 2020022853, 2020020460, 2020023029, 2020023275, 2020019741, 2020020915, 2020022697, 2020023392, 2020023363, 2020022128, 2020023329, 2020023588, 2020020410, 2020023155, 2020023546, 2020023690, 2020024162, 2020024010, 2020024969, 2020025340, 2020025694, 2020025837, 2020026010, 2020025620, 2020026012, 2020026142, 2020025456, 2020026013, 2020026568, 2020026762, 2020025974, 2020026573, 2020027201, 2020025949, 2020026139, 2020026586, 2020027132, 2020027278, 2020027442, 2020025774, 2020026017, 2020026844, 2020027382, 2020027561, 2020027755, 2020027795, 2020025830, 2020026034, 2020027102, 2020027383, 2020027562, 2020027869, 2020026578, 2020027563, 2020027999, 2020028109, 2020027407, 2020028074, 2020025831, 2020026614, 2020028596, 2020025362, 2020027103, 2020027877, 2020028665, 2020026096, 2020027822, 2020028606, 2020028962, 2020029076, 2020026011, 2020026393, 2020029422, 2020026098, 2020027564, 2020029543, 2020026042, 2020028576, 2020029801, 2020029662, 2020029768, 2020028577, 2020029938, 2020030115, 2020024079, 2020027259, 2020030657, 2020030574, 2020027566, 2020030892, 2020031183, 2020026046, 2020029473, 2020031196, 2020031623, 2020031782
ARAUCA	108	22	2020018850, 2020020596, 2020020755, 2020021525, 2020021996, 2020022345, 2020022881, 2020023431, 2020023949, 2020026131, 2020026688, 2020027326, 2020027954, 2020028299, 2020028600, 2020028863, 2020028936, 2020029214, 2020029666, 2020030844, 2020031609
ATLANTICO	162	32	2020018885, 2020018058, 2020019137, 2020018785, 2020018957, 2020020866, 2020019140, 2020020846, 2020021455, 2020020891, 2020020829, 2020020919, 2020018963, 2020018733, 2020020856, 2020021841, 2020017874, 2020021465, 2020021311, 2020017886, 2020020148, 2020025302, 2020028295, 2020028514, 2020028880, 2020029233, 2020029185, 2020029235, 2020030830, 2020030864, 2020028253, 2020031692
BOLÍVAR	126	25	2020017943, 2020020348, 2020019399, 2020018088, 2020021291, 2020017696, 2020022491, 2020022492, 2020023278, 2020017699, 2020018099, 2020024828, 2020023557, 2020023533, 2020027364, 2020022340, 2020028170, 2020023568, 2020028837, 2020029391, 2020029541, 2020029604, 2020030199, 2020030743, 2020030756
BOYACÁ	380	76	2020019392, 2020019630, 2020019539, 2020017816, 2020019252, 2020019253, 2020020791, 2020020983, 2020021086, 2020021271, 2020020881, 2020021274, 2020021567, 2020021055, 2020017826, 2020021675, 2020022229, 2020022192, 2020022319, 2020020862, 2020022303, 2020022473, 2020017833, 2020022307, 2020017835, 2020022095, 2020022620, 2020022461, 2020023037, 2020023288, 2020023056, 2020023257, 2020023277, 2020020540, 2020023172, 2020017839, 2020023865, 2020025282, 2020025194, 2020023474, 2020025251, 2020025253, 2020026640, 2020027260, 2020027223, 2020027619, 2020027282, 2020027193, 2020027394, 2020027195, 2020028066, 2020028439, 2020028389, 2020028612, 2020027997, 2020028464, 2020023368, 2020028510, 2020027199, 2020028819, 2020029201, 2020029361, 2020029411, 2020029548, 2020029332, 2020029420, 2020023532, 2020029382, 2020028781, 2020030346, 2020030399, 2020030788, 2020030762, 2020030345, 2020030769
CALDAS	529	106	2020019601, 2020018198, 2020019037, 2020019216, 2020019309, 2020019656, 2020018996, 2020020313, 2020018446, 2020019247, 2020019805, 2020020429, 2020019000, 2020020523, 2020021006, 2020018189, 2020018796, 2020019642, 2020021037, 2020018132, 2020020706, 2020021253, 2020021602, 2020019171, 2020021149, 2020020707, 2020019389, 2020020966, 2020021679, 2020022031, 2020018453, 2020021197, 2020022539, 2020018917, 2020022504, 2020018142, 2020020712, 2020022224, 2020022700, 2020022046, 2020020967, 2020022463, 2020023045, 2020018197, 2020019086, 2020022657, 2020023449, 2020023249, 2020023605, 2020024177, 2020025122, 2020023200, 2020018800, 2020025252, 2020024794, 2020025060, 2020025338, 2020025792, 2020026109, 2020024056, 2020025163, 2020023921, 2020025164, 2020024226, 2020026524, 2020024552, 2020025369, 2020027432, 2020025732, 2020027490, 2020025165, 2020026601, 2020023931, 2020024107, 2020025921, 2020027773, 2020028113, 2020025376, 2020025824, 2020028191, 2020024810, 2020025095, 2020028364, 2020027082, 2020029099, 2020024032, 2020025409, 2020027232, 2020028288, 2020025097, 2020027784, 2020025436, 2020029708, 2020027085, 2020029903, 2020024043, 2020024137, 2020024482, 2020029711, 2020027794, 2020030790, 2020030747, 2020030728, 2020030710, 2020032168
CAQUETÁ	187	37	2020019432, 2020020420, 2020020408, 2020018046, 2020020584, 2020021416, 2020021478, 2020021795, 2020018074, 2020022051, 2020018055, 2020022624, 2020022586, 2020022748, 2020022841, 2020023047, 2020017994, 2020023362, 2020023625, 2020018104, 2020025552, 2020025733, 2020025917, 2020026652, 2020026755, 2020027099, 2020022577, 2020027642, 2020028044, 2020025799, 2020028625, 2020027230, 2020028902, 2020027004, 2020029580, 2020029907, 2020030926
CASANARE	192	38	2020019662, 2020019940, 2020020292, 2020019115, 2020020702, 2020021284, 2020019110, 2020021432, 2020022084, 2020021473, 2020021945, 2020021476, 2020021639, 2020022799, 2020021479, 2020022967, 2020021804, 2020023392, 2020023308, 2020023402, 2020024972, 2020025937, 2020026220, 2020026069, 2020027137, 2020027695, 2020026073, 2020027787, 2020028647, 2020028727, 2020029605, 2020028371, 2020027753, 2020029665, 2020029632, 2020029923, 2020026313, 2020031238
CAUCA	346	69	2020019344, 2020020097, 2020020294, 2020020382, 2020020931, 2020020971, 2020020874, 2020021290, 2020020428, 2020020926, 2020021488, 2020021374, 2020020614, 2020021704, 2020021915, 2020022032, 2020022113, 2020022394, 2020021941, 2020022179, 2020022587, 2020022030, 2020022626, 2020021939, 2020022571, 2020022230, 2020022993, 2020023213, 2020023085, 2020023358, 2020023301, 2020023305, 2020025189, 2020025371, 2020025828, 2020025069, 2020026132, 2020024059, 2020026123, 2020025052, 2020025724, 2020027483, 2020024412, 2020023885, 2020025780, 2020027489, 2020027943, 2020027505, 2020028220, 2020024074, 2020028557, 2020025829, 2020028760, 2020024466, 2020028632, 2020025655, 2020029067, 2020024470, 2020029264, 2020024476, 2020029456, 2020029266, 2020029525, 2020028256, 2020030713, 2020030288, 2020030609, 2020030289, 2020031330
CESAR	241	48	2020018504, 2020019700, 2020020366, 2020020288, 2020019072, 2020020545, 2020018068, 2020019075, 2020020759, 2020018532, 2020020792, 2020019529, 2020018629, 2020018548, 2020019902, 2020022415, 2020022674, 2020022899, 2020020806, 2020022636, 2020023344, 2020023353, 2020023806, 2020018851, 2020025167, 2020026078, 2020026408, 2020026932, 2020025722, 2020027319, 2020025675, 2020027828, 2020027153, 2020024833, 2020028258, 2020028039, 2020026536, 2020024834, 2020029039, 2020029041, 2020029014, 2020027697, 2020029353, 2020025678, 2020025174
CHOCO	82	16	2020020171, 2020018835, 2020020440, 2020020174, 2020020178, 2020020778, 2020022186, 2020019006, 2020027185, 2020027572, 2020026972, 2020027088, 2020028021, 2020028038, 2020026202, 2020029735
CORDOBA	498	100	2020018366, 2020017045, 2020020088, 2020017334, 2020017142, 2020018806, 2020017599, 2020017155, 2020018044, 2020017305, 2020020680, 2020017143, 2020020257, 2020021419, 2020017335, 2020017149, 2020021468, 2020017204, 2020017318, 2020017051, 2020017941, 2020021154, 2020018809, 2020021656, 2020018024, 2020019480, 2020021234, 2020022385, 2020017258, 2020017378, 2020017086, 2020021236, 2020018382, 2020017322, 2020020153, 2020022714, 2020017233, 2020017425, 2020017140, 2020022880, 2020017276, 2020020906, 2020021562, 2020023233, 2020017774, 2020018305, 2020017232, 2020021661, 2020017139, 2020023517, 2020024842, 2020024174, 2020023888, 2020023637, 2020023820, 2020024784, 2020024261, 2020025788, 2020023760, 2020023941, 2020023811, 2020023950, 2020024078, 2020024278, 2020023498, 2020025087, 2020026850, 2020023635, 2020023849, 2020024408, 2020027902, 2020024287, 2020023912, 2020020810, 2020023547, 2020024845, 2020027507, 2020023857, 2020026846, 2020023499, 2020023773, 2020024285, 2020023913, 2020024664, 2020025110, 2020024525, 2020025410, 2020023651, 2020029841, 2020029843, 2020023917, 2020024322, 2020024042, 2020029845, 2020023541, 2020030141, 2020024008, 2020030145, 2020030304
CUNDINA-MARCA	506	101	2020019183, 2020019827, 2020018746, 2020019184, 2020018284, 2020019036, 2020019379, 2020018289, 2020019383, 2020020687, 2020020877, 2020020863, 2020021338, 2020020868, 2020021383, 2020020667, 2020021436, 2020020496, 2020021759, 2020020772, 2020021769, 2020022149, 2020021131, 2020022058, 2020020773, 2020022154, 2020022136, 2020022656, 2020022859, 2020022467, 2020022317, 2020022406, 2020023124, 2020022240, 2020022432, 2020023034, 2020022481, 2020023044, 2020023749, 2020024729, 2020024819, 2020026390, 2020026543, 2020026515, 2020027033, 2020024411, 2020027420, 2020026409, 2020024587, 2020026108, 2020027547, 2020024076, 2020027733, 2020026799, 2020028080, 2020028337, 2020024383, 2020027401, 2020028331, 2020024333, 2020026412, 2020027827, 2020028790, 2020026414, 2020027926, 2020028368, 2020028983, 2020026417, 2020028498, 2020029348, 2020028961, 2020029184, 2020023935, 2020024420, 2020027743, 2020029090, 2020023969, 2020024427, 2020027745, 2020028922, 2020029189, 2020026677, 2020028862, 2020029228, 2020029455, 2020028147, 2020030187, 2020026528, 2020030629, 2020030448, 2020024105, 2020029051, 2020030784, 2020031293, 2020024108, 2020029057, 2020031294, 2020030298, 2020030824, 2020030252
GUAINIA	31	6	2020020814, 2020016351, 2020016413, 2020026625, 2020027239, 2020026630
GUAJIRA	599	120	2020018995, 2020019228, 2020019906, 2020018650, 2020018929, 2020019262, 2020020242, 2020020372, 2020018706, 2020019226, 2020019526, 2020020463, 2020018653, 2020018934, 2020019235, 2020020671, 2020018984, 2020020898, 2020020251, 2020020777, 2020021863, 2020019161, 2020020261, 2020021486, 2020018714, 2020019423, 2020020477, 2020020803, 2020021684, 2020018715, 2020019236, 2020021687, 2020018702, 2020022203, 2020019424, 2020021822, 2020022065, 2020022314, 2020019519, 2020020624, 2020021958, 2020022545, 2020019426, 2020022088, 2020022779, 2020019237, 2020020467, 2020022902, 2020022445, 2020021934, 2020022562, 2020018707, 2020021836, 2020023297, 2020020576, 2020022137, 2020023697, 2020019532, 2020018713, 2020025075, 2020021831, 2020018671, 2020023776, 20200205127, 2020023703, 2020024778, 2020025222, 2020025440, 2020026177, 2020023794, 2020022693, 2020024913, 2020024746, 2020025268, 2020026282, 2020027596, 2020025242, 2020025859, 2020027269, 2020023797, 2020025237, 2020024253, 2020026291, 2020024841, 2020025270, 2020026363, 2020024936, 2020025982, 2020023711, 2020025325, 2020026769, 2020028656, 2020025245, 2020026772, 2020028789, 2020025219, 2020025893, 2020028628, 2020024939, 2020028939, 2020023792, 2020025275, 2020029154, 2020026774, 2020029479, 2020025248, 2020029496, 2020029703, 2020026617, 2020029710, 2020024941, 2020029599, 2020025135, 2020030903, 2020030943, 2020030523, 2020031099, 2020031072
GUAVIARE	68	14	2020017312, 2020017230, 2020019097, 2020021371, 2020017496, 2020017319, 2020024714, 2020024716, 2020024718, 2020028787, 2020024759, 2020025443, 2020024720, 2020032166
HUILA	257	51	2020018264, 2020017917, 2020017843, 2020017873, 2020018323, 2020017927, 2020017956, 2020020820, 2020017944, 2020018344, 2020018131, 2020017883, 2020017920, 2020017913, 2020018350, 2020017915, 2020018196, 2020022074, 2020018348, 2020018353, 20

			2020021884, 2020017884, 2020018336, 2020021886, 2020018329, 2020023515, 2020025042, 2020023998, 2020025915, 2020026082, 2020026458, 2020026269, 2020026925, 2020027190, 2020026355, 2020024739, 2020027811, 2020025865, 2020024740, 2020027965, 2020028453, 2020025596, 2020023324, 2020026274, 2020028913, 2020025597, 2020024760, 2020029797, 2020024761
MAGDALENA	430	86	2020018924, 2020019664, 2020019727, 2020019672, 2020019705, 2020019765, 2020019663, 2020019725, 2020020115, 2020019695, 2020019770, 2020019222, 2020019679, 2020019841, 2020021089, 2020019722, 2020020764, 2020019703, 2020020839, 2020019556, 2020019933, 2020018753, 2020021225, 2020021535, 2020021786, 2020020247, 2020021313, 2020021764, 2020020635, 2020021330, 2020021888, 2020021331, 2020019449, 2020023563, 2020025009, 2020024670, 2020026150, 2020024144, 2020026171, 2020026339, 2020026315, 2020026719, 2020024673, 2020026325, 2020026667, 2020026941, 2020027209, 2020026343, 2020026864, 2020026959, 2020026344, 2020026943, 2020027985, 2020026963, 2020027468, 2020028393, 2020025494, 2020028312, 2020025192, 2020027227, 2020028232, 2020028401, 2020028671, 2020026729, 2020028234, 2020028402, 2020028829, 2020026971, 2020029036, 2020029303, 2020022834, 2020029134, 2020029643, 2020028919, 2020029100, 2020029537, 2020028937, 2020029315, 2020027447, 2020029234, 2020025566, 2020028981, 2020030617, 2020028985, 2020031197, 2020028814
META	348	70	2020017824, 2020019146, 2020020349, 2020020425, 2020017809, 2020020569, 2020020486, 2020017828, 2020021123, 2020019269, 2020019321, 2020021578, 2020020476, 2020021867, 2020019443, 2020021071, 2020017550, 2020018063, 2020020488, 2020018468, 2020017706, 2020018913, 2020023000, 2020017842, 2020020722, 2020019285, 2020023339, 2020022884, 2020024780, 2020020476, 2020023528, 2020024902, 2020026184, 2020024609, 2020026672, 2020024128, 2020026592, 2020023575, 2020026156, 2020024905, 2020027087, 2020027612, 2020024150, 2020026449, 2020027502, 2020024136, 2020027486, 2020024674, 2020026334, 2020028548, 2020024906, 2020024888, 2020026452, 2020028493, 2020028960, 2020024156, 2020024890, 2020027254, 2020029449, 2020029190, 2020025116, 2020029337, 2020029750, 2020025117, 2020029545, 2020030481, 2020028520, 2020031132, 2020031494
NARIÑO	348	70	2020018844, 2020018467, 2020018941, 2020019009, 2020019123, 2020018946, 2020018779, 2020019377, 2020020426, 2020018635, 2020018647, 2020019134, 2020020867, 2020019114, 2020022316, 2020018772, 2020018923, 2020020733, 2020018484, 2020018474, 2020018927, 2020019382, 2020018445, 2020018784, 2020019033, 2020018477, 2020019320, 2020018688, 2020024882, 2020018926, 2020024021, 2020026178, 2020023669, 2020023989, 2020023668, 2020023751, 2020026160, 2020023804, 2020025373, 2020027606, 20200204302, 2020026934, 2020025523, 2020024023, 2020025528, 2020026347, 2020026855, 2020024989, 2020025954, 2020027712, 2020026956, 2020029029, 2020023984, 2020025428, 2020025938, 2020026199, 2020023656, 2020025942, 2020023648, 2020025380, 2020029840, 2020025433, 2020026164, 2020027349, 2020023682, 2020027992, 2020024001, 2020024827, 2020031514
NORTE DE SANTANDER	336	67	2020018166, 2020018903, 2020020453, 2020020510, 2020020992, 2020021255, 2020021400, 2020021259, 2020021497, 2020021209, 2020021441, 2020021578, 2020020476, 2020021867, 2020019443, 2020021071, 2020017550, 2020018063, 2020020488, 2020018468, 2020017706, 2020018913, 2020023000, 2020017842, 2020020722, 2020019285, 2020023339, 2020022884, 2020024780, 2020020476, 2020023528, 2020024902, 2020026184, 2020024609, 2020026672, 2020024128, 2020026592, 2020023575, 2020026156, 2020024905, 2020027087, 2020027612, 2020024150, 2020026449, 2020027502, 2020024136, 2020027486, 2020024674, 2020026334, 2020028548, 2020024906, 2020024888, 2020026452, 2020028493, 2020028960, 2020024156, 2020024890, 2020027254, 2020029449, 2020029190, 2020025116, 2020029337, 2020029750, 2020025117, 2020029545, 2020030481, 2020028520, 2020031132, 2020031494
OFICINAS NACIONALES	932	186	2020019503, 2020018826, 2020019375, 2020018260, 2020017489, 2020019461, 2020019928, 2020020207, 2020020384, 2020016586, 2020020038, 2020020371, 2020019476, 2020020217, 2020020501, 2020017980, 2020019403, 2020018263, 2020019923, 2020020594, 2020019492, 2020020037, 2020020812, 2020018009, 2020019553, 2020020338, 2020021364, 2020021504, 2020019499, 2020021466, 2020021695, 2020020481, 2020021555, 2020021835, 2020021746, 2020022162, 2020020484, 2020021808, 2020020268, 2020021507, 2020021803, 2020022086, 2020022184, 2020019891, 2020019995, 2020021095, 2020021845, 2020022170, 2020022556, 2020019897, 2020021534, 2020022231, 2020022115, 2020022286, 2020022629, 2020019948, 2020021810, 2020022561, 2020022898, 2020022743, 2020019960, 2020019338, 2020021678, 2020022119, 2020022521, 2020022876, 2020023086, 2020020040, 2020022604, 2020023067, 2020023457, 2020022346, 2020022808, 2020023072, 2020023483, 2020023678, 2020021722, 2020023316, 2020023393, 2020023595, 2020023960, 2020021816, 2020023615, 2020023686, 2020020559, 2020022694, 2020018388, 2020023592, 2020024815, 2020025058, 2020024572, 2020022790, 2020024808, 2020022593, 2020023428, 2020026216, 2020024978, 2020026866, 2020026489, 2020026894, 2020024286, 2020026348, 2020026795, 2020027114, 2020027156, 2020027256, 2020026842, 2020027362, 2020027508, 2020027536, 2020026600, 2020026893, 2020027447, 2020027695, 2020024821, 2020022672, 2020026835, 2020027182, 2020027454, 2020027654, 2020027886, 2020027914, 2020023848, 2020027771, 2020027833, 2020028110, 2020022820, 2020027802, 2020026392, 2020026807, 2020028058, 2020028087, 2020028187, 2020028212, 2020028484, 2020028589, 2020028646, 2020027144, 2020028158, 2020028713, 2020028828, 2020024869, 2020027296, 2020028353, 2020028888, 2020028271, 2020028798, 2020029127, 2020029056, 2020028720, 2020028585, 2020029443, 2020024335, 2020029071, 2020029554, 2020029586, 2020027462, 2020029185, 2020029795, 2020029600, 2020029785, 2020029800, 2020029952, 2020029978, 2020029814, 2020030155, 2020030186, 2020029556, 2020029976, 2020030086, 2020030454, 2020028904, 2020030604, 2020030831, 2020030339, 2020028583, 2020030615, 2020031090, 2020031203, 2020030225, 2020027593, 2020030653, 2020031403, 2020031574, 2020030146, 2020030372, 2020030192
PUTUMAYO	83	17	2020019769, 2020020418, 2020019022, 2020021153, 2020022264, 2020019504, 2020019028, 2020025820, 2020026689, 2020025989, 2020025855, 2020028554, 2020028544, 2020025361, 2020030101, 2020026430
QUÍNDIO	497	99	2020019477, 2020020073, 2020017581, 2020020328, 2020017582, 2020020461, 2020020549, 2020019751, 2020020973, 2020021074, 2020020962, 2020021352, 2020017586, 2020021182, 2020021517, 2020018119, 2020017766, 2020021672, 2020018220, 2020021738, 2020021424, 2020021917, 2020021126, 2020022331, 2020022421, 2020021863, 2020022378, 2020018222, 2020021604, 2020022382, 2020022771, 2020018555, 2020021865, 2020022837, 2020018315, 2020019797, 2020023237, 2020022838, 2020018558, 2020023552, 2020023695, 2020017771, 2020023601, 2020024141, 2020024658, 2020024741, 2020025359, 2020025516, 2020025622, 2020025720, 2020026225, 2020026228, 2020026539, 2020026232, 2020026710, 2020026984, 2020027177, 2020027584, 2020026847, 2020027699, 2020025706, 2020027878, 2020027962, 2020028034, 2020025527, 2020028094, 2020028682, 2020025637, 2020028135, 2020028736, 2020028847, 2020025640, 2020028167, 2020028711, 2020028950, 2020028540, 2020029082, 2020028857, 2020029425, 2020025578, 2020028868, 2020029176, 2020029653, 2020029084, 2020029427, 2020029142, 2020029826, 2020029254, 2020030424, 2020029855, 2020029911, 2020030215, 2020029858, 2020029919, 2020031244, 2020029150, 2020031155, 2020029989, 2020029892
RISARALDA	98	20	2020019198, 2020019991, 2020019310, 2020020045, 2020021665, 2020021358, 2020021908, 2020023216, 2020022949, 2020023872, 2020026561, 2020027224, 2020027668, 2020026068, 2020028455, 2020022889, 2020025260, 2020029676, 2020030111, 2020031585
SANTANDER	474	95	2020018739, 2020017380, 2020019187, 2020017490, 2020017186, 2020017388, 2020017714, 2020018368, 2020017270, 2020017406, 2020019975, 2020018857, 2020021142, 2020019977, 2020017189, 2020017295, 2020017183, 2020019163, 2020017605, 2020020071, 2020017401, 2020017192, 2020022211, 2020022302, 2020019988, 2020021869, 2020022089, 2020022550, 2020019211, 2020017416, 2020020020, 2020022096, 2020017568, 2020022105, 2020022811, 2020017283, 2020017634, 2020022813, 2020019996, 2020022947, 2020019964, 2020023787, 2020017279, 2020017198, 2020025000, 2020024332, 2020025781, 2020025006, 2020024308, 2020024541, 2020025600, 2020025001, 2020024340, 2020027160, 2020025560, 2020026993, 2020024500, 2020025458, 2020024416, 2020027301, 2020024247, 2020025603, 2020024565, 2020027423, 2020024343, 2020027292, 2020024635, 2020024352, 2020026221, 2020024581, 2020024843, 2020025534, 2020024330, 2020024465, 2020024591, 2020024327, 2020027818, 2020028952, 2020024405, 2020023944, 2020024347, 2020024481, 2020027850, 2020024640, 2020024259, 2020024385, 2020024528, 2020024604, 2020029582, 2020029879, 2020024255, 2020025863, 2020029660, 2020024588, 2020024531
SUCRE	377	75	2020019300, 2020019715, 2020019652, 2020017909, 2020020415, 2020017763, 2020020432, 2020018109, 2020020729, 2020020056, 2020018279, 2020020737, 2020021214, 2020018966, 2020020718, 2020018286, 2020021912, 2020020563, 2020020060, 2020020061, 2020021992, 2020022352, 2020020602, 2020022423, 2020018432, 2020021186, 2020022712, 2020020744, 2020022290, 2020017754, 2020022131, 20200203129, 2020020605, 2020022916, 2020023282, 2020023098, 2020023600, 2020024726, 2020025608, 2020025662, 2020026588, 2020025775, 2020024428, 2020026224, 2020027288, 2020026917, 2020027328, 2020024250, 2020026920, 2020027323, 2020026226, 2020028804, 2020027076, 2020025789, 2020027385, 2020028516, 2020027879, 2020028518, 2020026891, 2020028252, 2020027412, 2020026246, 2020022886, 2020022948, 2020027414, 2020029592, 2020028774, 2020029597, 2020024117, 2020029151, 2020030527, 2020029565, 2020026257, 2020030105, 2020030318
TOLIMA	358	72	2020019082, 2020020006, 2020019373, 2020018600, 2020019839, 2020020367, 2020019325, 2020020527, 2020020684, 2020020938, 2020020347, 2020021405, 2020021355, 2020021577, 2020021188, 2020021365, 2020018137, 2020020969, 2020021789, 2020020068, 2020022162, 2020021840, 2020022484, 2020020157, 2020022559, 2020018402, 2020022952, 2020021848, 2020018604, 2020018152, 2020023620, 2020023464, 2020023979, 2020025204, 2020025177, 2020025464, 2020026062, 2020025232, 2020025179, 2020026049, 2020025466, 2020024901, 2020026642, 2020028583, 2020025681, 2020025496, 2020028242, 2020028367, 2020026179, 2020028286, 2020028659, 2020025504, 2020028237, 2020028691, 2020025547, 2020028655, 2020028724, 2020027770, 2020029350, 2020029491, 2020029068, 2020029453, 2020025503, 2020029069, 2020029351, 2020029967, 2020027724, 2020030287, 2020030538, 2020030506, 2020030494, 2020030401
VALLE DEL CAUCA	614	123	2020019050, 2020019475, 2020019654, 2020018821, 2020019398, 2020019589, 2020020191, 2020019609, 2020019667, 2020020396, 2020019521, 2020019880, 2020018955, 2020021558, 2020021594, 2020021556, 2020021776, 2020021595, 2020021877, 2020022102, 2020021716, 2020022158, 2020022283, 2020019779, 2020022208, 2020022487, 2020022661, 2020022164, 2020022257, 2020022773, 2020022226, 2020022523, 2020023051, 2020022968, 2020022991, 2020023068, 2020023202, 2020019791, 2020023117, 2020023283, 2020023421, 2020022978, 2020023152, 2020023320, 2020023727, 2020022938, 2020023374, 2020023537, 2020019007, 2020025118, 2020025285, 2020025051, 2020025422, 2020024771, 2020025279, 2020025698, 2020025030, 2020025685, 2020026699, 2020026859, 2020027010, 2020027271, 2020026867, 2020027181, 2020026701, 2020027172, 2020027266, 2020027810, 2020027013, 2020027184, 2020027526, 2020027847, 2020027064, 2020027888, 2020026703, 2020028165, 2020028298, 2020028382, 2020028116, 2020028424, 2020028527, 2020028316, 2020028426, 2020028500, 2020028317, 2020028456, 2020028640, 2020029055, 2020028492, 2020028940, 2020026705, 2020028896, 2020029296, 2020029430, 2020029191, 2020029485, 2020029684, 2020029320, 2020029

junio y julio de 2020, se evidenció el cumplimiento de la directriz de la Gerencia General, de restringir las comisiones de servicios y desplazamientos programadas para atender reuniones y/o eventos masivos y autorizar únicamente las que se requieran adelantar por necesidad en la prestación del servicio de forma presencial.

En este periodo se evidenció la realización de un comité técnico pecuario presencial, adelantado en la Seccional Boyacá los días 13 y 14 de julio de 2020, en contravía de lo establecido por la Gerencia General en la circular No. 20204100047, la cual señala: *“En virtud de lo anterior y para garantizar la ejecución de actividades programadas, se recomienda hacer uso de herramientas tecnológicas como Microsoft Teams, Skype Empresarial, videoconferencias, chat virtual institucional y los demás dispuestos por la Oficina de Tecnologías de la Información – OTI”*.

Igualmente, con la situación antes mencionada, se incumple la circular No. 20204100052 del 24/03/2020, en la cual se indicó: *“1.1 Uso de medios tecnológicos y horario de trabajo. Los servidores públicos están obligados y se comprometen a utilizar los canales de comunicación definidos por la entidad (VPN, Microsoft Teams, IcaNet, One Drive, Share Point, correos electrónicos institucionales, videoconferencias y reuniones virtuales por Teams, aplicación de trabajo colaborativo, chats y/o teléfono, y las aplicaciones de servicios en línea de la página web), para permitir el contacto entre su jefe inmediato o supervisor y sus compañeros o colaboradores de dependencia”*.

Objetos y justificaciones de las comisiones de servicio y desplazamientos:

En el análisis realizado se evidenció que continúan algunas debilidades en el diligenciamiento de la información correspondiente a “objeto de la comisión” y “justificación de la comisión”; pues en algunas, no se define claramente el objeto de la comisión de servicios o del desplazamiento y adicionalmente se tiende a confundir el objeto con la justificación.

Esta situación se evidenció de manera esporádica en algunas seccionales y comisiones, pero de manera generalizada en la Seccional Caldas, donde el 100% de las comisiones de la muestra, no tienen el objeto de la comisión definido, pues el mismo se incluye en la justificación.

Esto se presenta en razón a que no se cuenta con un instructivo, que precise cómo deben ser diligenciados los diferentes campos de los formatos que se registran directamente, a través del aplicativo SCIAF.

Concesión de avances para viáticos, desplazamiento y gastos de viaje

Se observó que un total de 1.062 comisiones de servicio y desplazamientos de la muestra, que representan el 53%, fueron registradas en el aplicativo sin cumplir el término establecido en la Resolución No. 00005195 del 08/05/2017, artículo décimo segundo, el cual establece que los trámites deben ser surtidos en el aplicativo vigente, como máximo cuatro (4) días hábiles antes de la fecha de inicio de la comisión de servicio y desplazamiento.

Vale la pena aclarar que, de este total, únicamente el 5% de las comisiones aproximadamente, corresponden a situaciones que no pueden ser previamente programadas, tales como las emergencias sanitarias y fitosanitarias, atención de sospechas, quejas y otras circunstancias no previsibles ni programables.

Esto origina que el grupo de Gestión Financiera no cuente con el tiempo requerido para poder girar los avances para viáticos, desplazamientos y gastos de viaje, incumpléndose la norma mencionada.

Respecto de las 945 comisiones de servicio y desplazamientos seleccionadas, las cuales fueron registradas en el aplicativo en término, se estableció que a 538, esto es el 57% de ellas, no se les concedió el avance correspondiente, incumpléndose por parte del Grupo de Gestión Financiera, el artículo y norma ya mencionados.

Legalización de las Comisiones de Servicio y Desplazamiento:

En la verificación efectuada se pudo establecer que 83 comisiones y desplazamientos, que corresponden al 4.1% de la muestra seleccionada, fueron legalizadas excediendo el plazo establecido en el artículo décimo quinto de la Resolución No. 00005195 del 08/05/2017, de cinco (5) días hábiles siguientes a la finalización de la comisión

Igualmente 4 comisiones y desplazamientos, las cuales se relacionan a continuación, se encontraban sin legalizar, al corte del 31 de julio de 2020:

Nº Comisión	Nombre Completo	Seccional	Desde	Hasta	Fecha Legalización
2020029665	John Wilmar Alvarado Jimenez	Casanare	22/07/2020	22/07/2020	N/A
2020027572	Wilson Rios Blandon	Choco	7/07/2020	8/07/2020	N/A
2020025428	Segundo Guio Ruano Ipial	Nariño	21/07/2020	23/07/2020	N/A
2020021400	Yesid Asdrual Cuy Jimenez	Norte de Santander	9/06/2020	12/06/2020	N/A

De otra parte, 194 comisiones y desplazamientos (9.7%), legalizadas antes del 15 de julio de 2020, se encontraban al 30 de julio en estado de "Legalización en trámite"; de éstas 91 se legalizaron antes del 30 de junio y 103 entre el 01 y el 14 de julio de 2020.

RECOMENDACIONES:

Continuar ejerciendo el control que garantice el cumplimiento de las instrucciones impartidas por el Gobierno Nacional y la Gerencia General del Instituto, expedidas con el propósito de prevenir y contener la propagación del COVID – 19.

Documentar y socializar el instructivo, para el diligenciamiento de los campos de los formatos mediante los cuales se registra en el aplicativo SCIAF, la programación, solicitud y legalización de las comisiones de servicio y desplazamientos.

Establecer controles en el aplicativo SCIAF, que garanticen el diligenciamiento oportuno de los diferentes tramites que se registran en él; igualmente emitir alertas a

los jefes de las dependencias en las cuales se incumplan los términos señalados para la programación, concesión y legalización de las comisiones de servicio y desplazamientos; cumpliendo así con la resolución.

Girar oportunamente los avances para viáticos, desplazamientos y gastos de viaje, que sean registrados dentro de los términos establecidos en la resolución No. 00005195 del 08 de mayo de 2020; así como las legalizaciones realizadas.



JUAN FERNANDO PALACIO ORTIZ
Jefe Oficina Control Interno

Elaboró: Nidia Esperanza Castro Bautista – Profesional Oficina Control interno
Martha Rocío Arévalo García – Profesional Oficina Control interno
Agosto 26 de 2020