

| PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                                                                       |                                          |                                    |                      |                                       |                                     |                                                                   |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| <br>ALCALDÍA DE PASTO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | NOMBRE DEL FORMATO                                 |                                                                                                       |                                          |                                    |                      |                                       |                                     |                                                                   |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO |                                                                                                       |                                          |                                    |                      |                                       |                                     |                                                                   |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | FECHA<br>10-Sep-25                                 |                                                                                                       |                                          | VERSIÓN<br>12                      |                      | CÓDIGO<br>EI-F-007                    |                                     | CONSECUTIVO<br>1 de 1                                             |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
| PLAN DE MEJORAMIENTO                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                                                                       |                                          |                                    |                      |                                       |                                     |                                                                   | SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)         |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
| Unidad Auditable: SECRETARIA DE AGRICULTURA                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    | No. de la auditoria: 009-SA-2025                                                                      |                                          | Periodo de la auditoria: 2024-2025 |                      | Fecha suscripción: 8 de julio de 2025 |                                     | No. Seguimiento: Cuarto Seguimiento<br>Fecha: 18 de junio de 2026 |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
| No.                                                                                                    | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA                                              | ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS                                                                    | RESPONSABLE                              | TIEMPO PROGRAMADO                  |                      | META                                  | INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO | % DE AVANCE                                                       | EVIDENCIAS                                                      | OBSERVACIONES                                                                                                                                                                                                | ESTADO DE LA ACCIÓN | % DE HALLAZGO | ESTADO DE HALLAZGO |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |                                                                                                       |                                          | FECHA INICIAL                      | FECHA FINAL          |                                       |                                     |                                                                   |                                                                 |                                                                                                                                                                                                              |                     |               |                    |
| 1                                                                                                      | Se evidenciaron múltiples deficiencias técnicas administrativas y financieras, entre estas se encontraron: Problemas en los diseños estructurales, eléctricos, de red sanitaria y en la conexión al alcantarillado veredal, los cuales fueron identificados durante la ejecución, lo que obligó a rediseñar varios componentes. Estos ajustes no estaban contemplados en el presupuesto inicial y se ejecutaron sin contar con un esquema de contingencia formal. De igual manera, se omitió desde la planeación inicial la validación ambiental y técnica del sistema de verilmientos, lo que impidió realizar la conexión al sistema de alcantarillado existente, generando retrasos y la necesidad de diferir actividades para una segunda fase del proyecto. | Planeación deficiente del proyecto.                | 1. Elaborar un plan de trabajo con hitos claros y asignación adecuada de responsabilidades.           | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025                 | 31 de julio de 2025  | Un (1) plan de trabajo                | Número de planes de trabajo         | 100%                                                              | Plan de Trabajo                                                 | La creación de una hoja de ruta con hitos definidos es fundamental para corregir la falta de planeación inicial. Al cierre del primer seguimiento, la acción se consideró cumplida al 100%                   | CERRADA             | 100%          | CERRADO            |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    | 2. Socializar el plan de trabajo con todos las dependencias y/o entidades involucradas en el proyecto | Subsecretaria de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025                | 31 de agosto de 2025 | Una (1) socialización                 | Número de socializaciones           | 100%                                                              | Listado socialización plan de trabajo del día 14 de agosto 2025 | La socialización mitiga el riesgo de desarticulación administrativa mencionado en el hallazgo, asegurando que las áreas técnicas (como infraestructura) validen los componentes del proyecto                 | CERRADA             |               |                    |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    | 3. Realizar seguimiento cuatrimestral a la aplicación del plan de trabajo (avances)                   | Subsecretaria de Desarrollo Agropecuario | 1 de septiembre de 2025            | 1 de enero de 2026   | Un (1) seguimiento cuatrimestral      | Número de seguimientos              | 100%                                                              | Informe último Cuatrimestre                                     | Aunque la obra física se reportó suspendida desde septiembre de 2025, el seguimiento constante permite identificar estas alertas de forma temprana, mitigando la falta de control técnico y administrativo   | CERRADA             |               |                    |
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    | 4. Realizar revisión de cuatrimestral de entregables del plan de trabajo                              | Subsecretaria de Desarrollo Agropecuario | 1 de septiembre de 2025            | 1 de enero de 2026   | Un (1) reporte semestral              | Número de reportes                  | 100%                                                              | Documento revisión Cuatrimestral entregables plan de trabajo.   | Al evaluar formalmente los productos entregados contra lo planeado, se garantiza que se cumplan las especificaciones técnicas y financieras que fallaron en la planeación inicial. La acción alcanzó el 100% | CERRADA             |               |                    |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       |                                                                                                                        |                                          |                     |                         |                                    |                              |      |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |     |         |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|---------|
| 2 | El incumplimiento de las metas de producto programadas para la vigencia 2024 establecidas en el Plan de Desarrollo 2024-2027 ejecutadas a través del proyecto de inversión de la vigencia, da cuenta de la debilidad en lo referente a la aplicación de actividades de autocontrol, planeación, adecuada ejecución y oportuna de los recursos apropiados, afectando la misionalidad de la dependencia en cuanto al desarrollo económico, agroindustrial, agropecuario, acuícola y forestal del Municipio de Pasto, exponiendo a la dependencia a posible materialización de riesgos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Debilidad en lo referente a la aplicación de actividades de autocontrol, planeación, adecuada ejecución y oportuna de los recursos apropiados.        | 1. Elaborar un cronograma con las metas vigentes, identificando responsables.                                          | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Un (1) cronograma                  | Número de cronogramas        | 100% | Cronograma                                                                                                                                                      | El cronograma contiene las metas identificadas y responsables                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CERRADA | 95% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 2. Asignar responsabilidades claras a los miembros del equipo de trabajo                                               | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Una (1) reunión                    | Número de reuniones          | 100% | Una reunión de equipo. Plan de trabajo con responsabilidades para equipo de trabajo                                                                             | El plan de trabajo contiene alcance del producto, unidad de medida, metas, inversión, actividades y tareas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CERRADA |     |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 3. Implementar un tablero visual para ser alimentado mensualmente con el avance de los proyectos                       | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) tablero visual              | Número de tableros           | 100% | Un tablero visual                                                                                                                                               | El tablero se encuentra ubicado al interior de la dependencia en donde mensualmente se lo alimenta con la información pertinente del mes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CERRADA |     |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 4. Realizar reunión de seguimiento a los avances de los proyectos                                                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Cinco (5) reunión                  | Número de reuniones          | 80%  | Actas de reuniones de seguimiento a los avances de proyectos. (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo de 2026)                                                      | Las actas aportadas contiene el estado de avance de los proyectos de inversión bajo la responsabilidad de la Secretaría de Agricultura. Se evidencia avance físico y financiero de cada proyecto. Se recomienda continuar realizando esta actividad para mantener control frente al seguimiento mensual de los proyectos. La acción cerró en 80%, por el motivo de que las recomendaciones realizadas por la OCI, en el primer y segundo seguimiento al plan de mejoramiento no fueron atendidas en su momento por la dependencia.               | CERRADA |     |         |
| 3 | La falta de control y seguimiento sistemático por parte de la supervisión, junto con las debilidades en la estandarización de documentos y el incumplimiento de los entregables por parte de los contratistas, afectan directamente la calidad del servicio de extensión agropecuaria. Esta situación dificulta la evaluación del impacto de las asesorías brindadas y limita la capacidad de mejora continua del programa. Además, compromete la credibilidad institucional al no poder evidenciar resultados concretos ante la comunidad y los entes de control, lo que deteriora la confianza en la gestión pública. La ausencia de continuidad y de un seguimiento efectivo a las asociaciones intervenidas también restringe la sostenibilidad de los logros alcanzados. Finalmente, el incumplimiento en la verificación de las actividades contractuales podría dar lugar a sanciones administrativas para los responsables del seguimiento y la supervisión. | La ausencia de continuidad y de un seguimiento efectivo a las asociaciones intervenidas también restringe la sostenibilidad de los logros alcanzados. | 1. Realizar comité técnico mensual con los contratistas de extensión agropecuaria para conocer la programación mensual | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de diciembre de 2025 | Seis (6) comités técnicos          | Número de comités técnicos   | 80%  | Actas de comité técnico mensual de servicio de extensión agropecuaria (Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo de 2026).                                             | Las actas mensuales del Comité Técnico del Servicio de Extensión Agropecuaria incluyen la programación mensual de las actividades a desarrollar por parte de los profesionales de extensión agropecuaria. La acción cerró en 80%, por el motivo de que las recomendaciones realizadas por la OCI, en el primer y segundo seguimiento al plan de mejoramiento no fueron atendidas en su momento por la dependencia.                                                                                                                               | CERRADA | 90% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 2. Revisar mensualmente los informes de contratistas de extensión agropecuaria                                         | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de diciembre de 2025 | Veintiseis (26) informes mensuales | Número de informes mensuales | 100% | Relación mensual de control de carga plataforma SECOP y Sia Observa de los meses de noviembre y diciembre 2025 de contratistas de la Secretaría de Agricultura. | La relación de seguimiento y control de los informes de contratistas están firmados por el supervisor (a) de los contratos, quien garantiza que los cargues se realizan de manera oportuna y con los documentos completos en su cargo. Si bien la acción cerró en su cumplimiento, esta acción será revisada permanente, teniendo en cuenta que el cargue de las plataformas en mención, es de carácter mensual.                                                                                                                                 | CERRADA |     |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 3. Aplicar encuestas telefónicas trimestrales de seguimiento al servicio de extensión agropecuaria                     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de diciembre de 2025 | 150 encuestas virtuales            | Número de encuestas          | 100% | Encuestas telefónicas a usuarios de asociaciones de los meses julio a diciembre de 2025.                                                                        | La acción se cerró dando cumplimiento a lo establecido. Dentro del proceso de mejora continua al interior de la dependencia, se recomienda continuar realizando la actividad de manera trimestral. Esta actividad será objeto de revisión permanente.                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CERRADA |     |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       | 4. Generar un reporte trimestral de avance del servicio de extensión agropecuaria                                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) reporte generado            | Número de reportes           | 80%  | Informe trimestral avances servicio de extensión agropecuaria. (Enero a Marzo; Abril a Junio).                                                                  | Los informes trimestrales contienen describe los resultados de los avances de la prestación del servicio de extensión agropecuaria (Productos relacionados en el Plan de Desarrollo), Programación y ejecución de actividades de extensión agropecuaria, resultados cualitativos y cuantitativos, interpretación general de indicadores. La acción cerró en 80%, por la razón de que las recomendaciones realizadas por la OCI, en el primer y segundo seguimiento al plan de mejoramiento no fueron atendidas en su momento por la dependencia. | CERRADA |     |         |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       |                                                                                                                      |                                          |                        |                         |                               |                          |      |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |      |         |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| 4 | La falta de control y seguimiento sistemático por parte de la supervisión, así como las debilidades en la estandarización de documentos y en el cumplimiento de los entregables por parte de los contratistas, afectan directamente la calidad del servicio de extensión agropecuaria, dificultan la evaluación del impacto de las asesorías brindadas y limitan la capacidad de mejora continua del programa. Esta situación también compromete la credibilidad institucional, al no poder evidenciar resultados concretos ante la comunidad y los entes de control, lo que deteriora la confianza en la gestión pública. Asimismo, la ausencia de continuidad y seguimiento efectivo a las asociaciones intervenidas restringe la sostenibilidad de los logros alcanzados. Finalmente, el incumplimiento en la verificación de las actividades contractuales podría derivar en sanciones administrativas para los responsables del seguimiento y supervisión. | La ausencia de continuidad y de un seguimiento efectivo a las asociaciones intervenidas también restringe la sostenibilidad de los logros alcanzados. | 1. Ajustar el procedimiento del festival del cuy y la cultura campesina                                              | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Un (1) procedimiento ajustado | Número de procedimientos | 100% | Procedimiento Festival del Cuy y la Cultura Ciudadana (21/07/2025)                             | El procedimiento se encuentra publicado en la página web de la alcaldía de Pasto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CERRADA | 100% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 2. Capacitar a los extensionistas en el nuevo procedimiento                                                          | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025    | 31 de agosto de 2025    | Una (1) capacitación          | Número de capacitaciones | 100% | Acta de reunión Comité Técnico (4/08/2025)                                                     | En el comité se socializa a los extensionistas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 3. Realizar seguimientos trimestrales del cumplimiento del procedimiento del festival del cuy y la cultura campesina | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025    | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) seguimiento trimestral | Número de seguimientos   | 100% | Informe reporte seguimiento a la realización programación Festival del Cuy y Cultura Ciudadana | El informe de seguimiento contine las actividades preliminares de planeación del evento entre ellas, el registro de 93 asociaciones registrada en la dependencia que cumplen con los requisitos para participar, capacitaciones en manipulación de alimentos a los participantes y organización de la logística y plan de contingencia para realización del Festival del Cuy.                                                                            | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 4. Realizar el reporte trimestral de la eficacia de los seguimientos                                                 | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025    | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) reporte                | Número de reportes       | 100% | Reporte de eficacia seguimiento Festival del Cuy 2026                                          | El reporte trimestral la dependencia lo realizó tomando como referencia las acciones planteadas en los meses de octubre, noviembre y diciembre.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 5. Construir el expediente físico que contenga los soportes de este evento según el procedimiento                    | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025     | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) expediente físico      | Número de expedientes    | 100% | Expediente físico Procedimiento Festival del Cuy y la Cultura Campesina.                       | La evidencia aportada soporta la acción planteada frente a la construcción física que contenga soportes del evento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CERRADA |      |         |
| 5 | El equipo auditor revisó la documentación que evidencie la realización de la Feria Agro-Pasto vigencia 2024, para determinar el cumplimiento del Acuerdo 034 de 2019. La dependencia auditada presentó el informe de la Feria Agro-Pasto 2024, en el cual se da a conocer que esta fue realizada los días 16 y 17 de noviembre, como también se da a conocer la participación de asociaciones rurales, actividades culturales y promoción en redes sociales. Sin embargo, no se evidenció una estructura programática para el evento, no se presentó informe de resultados con indicadores de impacto social y económico. Asimismo, el evento estuvo en riesgo de no realizarse por falta de planeación anticipada y presupuesto asignado como se establece en el acuerdo en mención.                                                                                                                                                                           | No se evidenció una estructura programática para el evento.                                                                                           | 1. Elaboración de un cronograma de trabajo                                                                           | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Un (1) cronograma             | Número de cronogramas    | 100% | Cronograma de trabajo AgroPasto                                                                | El cronograma contempla 3 fases: Planeación, Ejecución y Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CERRADA | 100% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 2. Reunión de delegación del personal para la organización del evento                                                | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025        | 31 de julio de 2025     | Una (1) reunión               | Número de reuniones      | 100% | Oficios de delegación de actividades para la organización evento AgroPasto.                    | Se evidencia oficios de delegación dirigidos a dos (2) colaboradores en donde se asignan responsabilidades de las cuales deben generar informes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 3. Seguimiento mensual al cronograma de trabajo                                                                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025    | 1 de diciembre de 2025  | Cinco (5) seguimientos        | Número de seguimientos   | 100% | Informe Seguimiento Feria AgroPasto 2025.                                                      | El informe ejecutivo presentado por la subsecretaría da de fe de estar realizando el seguimiento mensual al cumplimiento del cronograma AgroPasto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                       | 4. Elaborar informe de la feria Agro Pasto (indicadores y presupuesto)                                               | Secretaría de Agricultura                | 1 de diciembre de 2025 | 30 de diciembre de 2025 | Un (1) informe                | Número de informes       | 100% | Informe realización de la Feria Agropasto.                                                     | El evento se desarrollo durante los días 4 y 5 de diciembre del 2025 con un costo de \$ 159.285.714, en el predio ubicado entre la avenida Panamericana y la carrera 40 con calle 19 b de la ciudad de Pasto. Durante el desarrollo de la Feria Agropasto se garantizó un espacio amplio y seguro que permitió la instalación de stands, corrales, áreas de exposición de ganado bovino, especies menores, productos agrícolas y áreas de esparcimiento. | CERRADA |      |         |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                               |                                          |                     |                         |                          |                             |      |                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |      |         |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| 6 | Así mismo, se evidenció que algunos predios no están siendo utilizados en su totalidad, o presentan signos de abandono parcial, lo cual representa un subuso de activos municipales que deberían estar orientados al cumplimiento de fines misionales o sociales, especialmente en zonas rurales donde se busca promover el desarrollo económico y productivo de las asociaciones. Esta situación revela una ausencia de mecanismos de control, seguimiento y evaluación periódica sobre el uso y aprovechamiento de los bienes entregados. La falta de documentación soporte y de procedimientos claros no solo vulnera principios de la función administrativa como la legalidad, la transparencia, la eficiencia y la responsabilidad, sino que también expone a la entidad a riesgos jurídicos, patrimoniales y reputacionales, al no contar con evidencia que permita demostrar la legalidad, conveniencia y trazabilidad de la entrega y administración de estos bienes públicos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | La falta de documentación soporte en la distribución de los bienes a cargo de la Secretaría de Agricultura.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1. Elaboración de un plan de trabajo                                                                                                          | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Un (1) plan de trabajo   | Número de planes de trabajo | 100% | Plan de Trabajo                                                                                                    | El plan de trabajo contiene: Diagnóstico inicial, marco jurídico, proceso de adjudicación de predios, cada etapa con sus actividades, responsables, productos esperados. Se recomienda dar cumplimiento al plan de trabajo.                                                                                                                                                                                                                                                        | CERRADA | 100% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2. Delegar al personal encargado de la supervisión de los bienes a cargo de la SA (jurídico, extensionista)                                   | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) delegación       | Número delegación           | 100% | Oficio Delegación del día 1 de julio de 2025.                                                                      | La delegación se realiza a un extensionista para dar cumplimiento a la adjudicación de predios de la alcaldía de Pasto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3. Reuniones semestrales del comité para la distribución de los bienes (tierra) a cargo de la Secretaría de Agricultura - criterios           | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Una (1) reunión          | Número de reuniones         | 100% | Acta de Reunión Gestión y Proyectos en el Predio Janacatu (4/03/2026). Seguimiento Cumplimiento Comodato Janacatu. | La reunión frente a proyectos en el predio Janacatu, tuvo como objetivo organizar el ejercicio de la actividad asociativa para garantizar la seguridad alimentaria y la extensión agropecuaria. Se recomienda dar cumplimiento a las directrices establecidas para mejorar la convivencia y productividad en el predio Janacatu.                                                                                                                                                   | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4. Construir el expediente físico que contenga los soportes de la distribución de los bienes (tierra) a cargo de la Secretaría de Agricultura | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) reporte           | Número de reportes          | 100% | Expediente físico adjudicación de tierras                                                                          | Se recomienda mantener actualizado y dar cumplimiento al plan de trabajo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CERRADA |      |         |
| 7 | A la fecha de la visita (mayo de 2025), se evidenció la ausencia de un expediente documental o sistema de archivo estructurado para el proceso de entrega-recepción, de un plan de acción actualizado para el año 2025, y de un protocolo formal de transición administrativa entre las entidades responsables de la Secretaría Técnica. Además, no se encontraron documentos que respalden avances, compromisos o seguimiento técnico al cumplimiento de los objetivos del Comité. Lo anterior refleja la débil gestión institucional ocasionando una posible pérdida o desconocimiento de avances técnicos e institucionales alcanzados en la vigencia anterior, riesgo de duplicidad de esfuerzos, interrupción en la evaluación y seguimiento del Plan de Acción (SSAN), afectación a la trazabilidad, seguimiento y evaluación progresiva del Derecho Humano a la Alimentación (DHA), potencial vulneración del principio de gestión pública basada en resultados y continuidad del servicio, lo que imposibilita la implementación de la Política Pública de Soberanía, Seguridad Alimentaria y Nutricional del municipio, la cual es responsabilidad del Comité (SSAN) y que hasta el momento no ha sido formulada con éxito generando incumplimiento de los objetivos del Comité y el seguimiento a las metas establecidas, contraviniendo los mandatos del Decreto 072 de 2023, afectación del derecho humano a la alimentación de la población priorizada, derivando posibles observaciones o sanciones por parte de entes de control, frente a la omisión en el cumplimiento de funciones asignadas legal y normativamente. | Débil gestión institucional ocasionando una posible pérdida o desconocimiento de avances técnicos e institucionales alcanzados en la vigencia anterior, riesgo de duplicidad de esfuerzos, interrupción en la evaluación y seguimiento del Plan de Acción (SSAN), afectación a la trazabilidad, seguimiento y evaluación progresiva del Derecho Humano a la Alimentación (DHA), potencial vulneración del principio de gestión pública basada en resultados y continuidad del servicio, lo que imposibilita la implementación de la Política Pública de Soberanía, Seguridad Alimentaria y Nutricional del municipio, la cual es responsabilidad del Comité (SSAN) y que hasta el momento no ha sido formulada con éxito generando incumplimiento de los objetivos del Comité y el seguimiento a las metas establecidas, contraviniendo los mandatos del Decreto 072 de 2023, afectación del derecho humano a la alimentación de la población priorizada, derivando posibles observaciones o sanciones por parte de entes de control, frente a la omisión en el cumplimiento de funciones asignadas legal y normativamente. | 1. Elaborar una plan de acción para la implementación de la política SSAN                                                                     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Una (1) plan             | Número de planes            | 100% | Plan de Acción Política SSAN                                                                                       | El plan de acción contiene ejes, metas, acciones, avances.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CERRADA | 88%  | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2. Delegar al personal encargado de la Política Pública de Seguridad Alimentaria 2025.                                                        | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) delegación       | Número de delegaciones      | 100% | Oficio delegación Comité Soberanía y Seguridad Alimentaria y Nutricional                                           | La delegación tiene el objetivo de asistir y representar a la dependencia en el Comité SSAN para optimizar la cobertura de servicios garantizar la atención oportuna y mejorar la gestión operativa.                                                                                                                                                                                                                                                                               | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3. Realizar reunión cuatrimestrales del comité para seguimiento al plan de acción.                                                            | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Una (1) reunión          | Número de reuniones         | 50%  | Acta de reunión sesión ordinaria Comité de Soberanía y Seguridad Alimentaria y Nutricional (16/06/2026)            | El acta presentada en el orden del día, aborda en el punto 5 "Revisión y Socialización de Avances por Dependencia y Correcciones al Plan de Acción SSAN 2026, por tanto esta evidencia no soporta el cumplimiento de la acción frente al seguimiento del Plan de Acción 2025 aportado en el primer seguimiento. La acción no se cumplió. La Oficina de Control Interno analizará la pertinencia de escalar el incumplimiento de la acción ante el Comité CICC y la Alta Dirección. | ABIERTA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4. Construir el expediente físico que contenga los soportes de la Política Pública de Seguridad Soberanía Alimentaria.                        | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) expediente físico | Número de expedientes       | 100% | Expediente físico Política Pública Seguridad Soberanía Alimentaria                                                 | Se recomienda mantener actualizado el expediente físico.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CERRADA |      |         |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                              |                                          |                     |                         |                        |                           |      |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |      |         |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| 8 | <p>Por otra parte, se evidenció que, para la vigencia 2024, se encuentra inconsistencias en el cumplimiento de los lineamientos establecidos para el cargue de la información en las plataformas institucionales SIA Observa y SECOP. Se pudo evidenciar cargue extemporáneo de informes de actividades y de informes de supervisión de igual a manera se evidencia que el cargue a SECOP no lleva una organización que permita identificar los documentos o informes cargados a esta plataforma.</p> <p>Lo anterior denota una falta de planeación administrativa que guíe el accionar de la Secretaría, en temas relacionados a la supervisión de contratos y sobre los cuales se ejecutan recursos que son importantes para la consecución de los proyectos estimados dentro de cada vigencia. Esta situación puede conllevar a pérdida de posibles procesos de responsabilidad administrativa y disciplinaria.</p> | Falta de planeación administrativa que guíe el accionar de la Secretaría, en temas relacionados a la supervisión de contratos y sobre los cuales se ejecutan recursos que son importantes para la consecución de los proyectos estimados dentro de cada vigencia                                                                      | 1. Elaborar un cronograma del cargue mensual en las plataformas SIA Observa y SECOP II                                       | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Una (1) cronograma     | Número de cronogramas     | 100% | Cronograma Cargue Plataforma SIA Observa y SECOP II                                                                                                 | Se recomienda Complementar el cronograma incluyendo información de cargue SIA Observa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | CERRADA | 100% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2. Delegar a los responsables del cargue de la información en las plataformas.                                               | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) reunión        | Número de reuniones       | 100% | Oficio delegación Cargue Plataforma SIA Observa y SECOP II                                                                                          | Se recomienda reportar a la Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario para su revisión el cargue en la plataforma                                                                                                                                                                                                                                                                                    | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3. Socializar en comité técnico de los tiempos y las condiciones de calidad para la presentación de informes de contratistas | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) Socialización  | Número de socializaciones | 100% | Acta Comité Técnico (15/07/2025)                                                                                                                    | En el comité se socializó la manera de presentación de informes por parte de contratistas para asegurar la calidad del reporte generado en los mismos con sus respectivas evidencias.                                                                                                                                                                                                               | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4. Realizar seguimiento mensual de la plataforma SIA Observa y SECOP II                                                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Cinco (5) seguimientos | Número de seguimientos    | 100% | Seguimiento mensual Plataforma SIA Observa y SIA Observa                                                                                            | El seguimiento mensual a plataformas SIA Observa y SIA Observa II, esta firmado por el supervisor (a) de los contratos, quien garantiza que los cargues se realizan de manera oportuna y con los documentos completos en su cargue. Si bien la acción se cerró en el presente seguimiento, está acción será objeto de revisión permanente por ser de reporte mensual en las plataformas en mención. | CERRADA |      |         |
| 9 | <p>En términos generales, se evidencia que la dependencia presenta falencias en la identificación de controles y en el uso de herramientas que garanticen su cumplimiento. Además, se identificaron riesgos no contemplados en los mapas de riesgo institucionales, tales como la asignación de lotes a asociaciones, la prestación de servicios a estas, la supervisión de convenios y comodatos, entre otros. Esta situación refleja una deficiente apropiación de la administración del riesgo y una débil responsabilidad frente a la estructura de primera línea de defensa, lo cual dificulta la identificación, valoración y seguimiento de los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.</p>                                                                                                                                                                                       | La falta de apropiación e implementación efectiva de la gestión de riesgos por parte del nivel directivo y demás funcionarios, junto con la escasa divulgación interna y baja autoevaluación, incrementa la posibilidad de que se materialicen riesgos que impacten negativamente el proceso de Gestión Agropecuaria y Agroindustrial | 1. Realizar una reunión de sensibilización dirigida al nivel directivo y demás funcionarios                                  | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) reunión        | Número de reuniones       | 100% | Acta de reunión Comité Técnico (15/07/2025)                                                                                                         | En la reunión se sensibilizó en temas referente a riesgos, controles ha establecer en función del control día a día que se debe realizar como primera línea de defensa.                                                                                                                                                                                                                             | CERRADA | 100% | CERRADO |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2. Actualizar los mapas de Gestión de Riesgos de acuerdo a los lineamientos de MIPG - OPGI                                   | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de julio de 2025     | Una (1) actualización  | Número de actualizaciones | 100% | Oficio 1070/0332-2025, dirigido a la OPGI. Asunto: Actualización Riesgos de Corrupción y Gestión. Pantallazo correo institucional de envío de mapas | Los mapas de riesgos de gestión y corrupción se encuentran actualizados y publicados en la página web de la alcaldía de Pasto.                                                                                                                                                                                                                                                                      | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3. Socializar los mapas actualizados Gestión de Riesgos de acuerdo a los lineamientos de MIPG - OPGI                         | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 1 de agosto de 2026     | Una (1) socialización  | Número de socialización   | 100% | Acta Reunión Comité Técnico del día 4 de agosto 2025.                                                                                               | En la reunión del comité se socializó los mapas de riesgos de la dependencia al personal adscrito a la Secretaría de Agricultura.                                                                                                                                                                                                                                                                   | CERRADA |      |         |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 4. Realizar seguimiento a la entrega de mapa de riesgos ante la OPGI                                                         | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 julio de 2025     | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) seguimiento     | Número de seguimiento     | 100% | Oficio de reporte entrega seguimiento de mapas de riesgos de corrupción, gestión y fiscales.                                                        | Se recomienda continuar dando cumplimiento oportuno al seguimiento de controles de los mapas de riesgos de la dependencia.                                                                                                                                                                                                                                                                          | CERRADA |      |         |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                      |                                          |                    |                         |                         |                           |      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |      |         |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| 10 | Durante el desarrollo del proceso auditor, se evidenció que no existe documentación debidamente formalizada que respalde la elaboración y firma de los Acuerdos de Gestión correspondientes a la vigencia 2024. En particular, se identificó que no se cuenta con evidencia verificable de la suscripción de dichos acuerdos tanto para el periodo comprendido entre enero y septiembre, como para el periodo de octubre a diciembre de 2024. La funcionaria encargada del proceso presentó una carpeta física con documentos que carecen de las firmas de las partes comprometidas, lo cual impide considerar dichos documentos como válidos y legalmente constituidos. Adicionalmente, no se encontró evidencia documental que demuestre la realización de seguimiento a estos compromisos, ni reportes de avance o evaluación de cumplimiento.                                    | La falta de formalización de los Acuerdos de Gestión y la ausencia de seguimiento comprometen la eficacia del proceso de evaluación del desempeño institucional.       | 1. Solicitar capacitación para el personal de la SA sobre el seguimiento de Acuerdos de Gestión.                     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025 | 31 de julio de 2025     | Una (1) capacitación    | Número de capacitaciones  | 100% | Solicitud de capacitación Acuerdos de Gestión a la Subsecretaría de Talento Humano. Listado asistencia de la capacitación realizada. | La solicitud de la capacitación fue realizada el día 29 de septiembre y la capacitación se realizó el día 15 de octubre de 2025.                                                                                                                                         | CERRADA | 100% | CERRADO |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 2. Formalizar los Acuerdos de Gestión con cada unidad directiva (firma de compromisos anuales).                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 15 julio de 2025   | 31 de agosto de 2025    | Dos (2) formalizaciones | Número de formalizaciones | 100% | Acuerdo de Gestión pactado entre supervisor jerárquico y gerente público                                                             | Acuerdos de gestión formalizados                                                                                                                                                                                                                                         | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 3. Realizar seguimiento trimestral de avances frente a lo pactado. (Excel)                                           | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) seguimiento      | Número de seguimientos    | 100% | Acuerdo de Gestión entre Supervisor Jerárquico y Gerente Público (26/02/2024). Seguimiento Acuerdo de Gestión 2025.                  | Se evidencia el seguimiento al acuerdo de gestión entre Supervisor Jerárquico y Gerente Público 2025. Se recomienda continuar con la ejecución de la acción para el acuerdo de gestión de la vigencia 2026.                                                              | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 4. Generar reporte trimestral para control y seguimiento interno de la ejecución de compromisos institucionales.     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Dos (2) reportes        | Número de reportes        | 100% | Reporte Seguimiento Compromisos Gerenciales                                                                                          | La dependencia aporta el seguimiento de los compromisos gerenciales entre el gerente público y el supervisor jerárquico. Para el caso entre la Secretaría de Agricultura y la Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario.                                                  | CERRADA |      |         |
| 11 | Durante la auditoría realizada a la Secretaría de Agricultura, se detectó que no reposan expedientes de actuaciones jurídicas realizadas por la secretaria, se informa por parte de la unidad auditable que para la vigencia 2024 no se allegaron acciones judiciales, acciones constitucionales o derechos de petición, más sin embargo al revisar los reportes realizados en la plataforma ORFEO se evidenció que a lo largo de la vigencia 2024 si se presentaron peticiones, y en algunos de los casos estas estaban reportadas como vencidas. La falta de información o el desconocimiento de los procesos o acciones jurídicas representa un riesgo para la entidad, ya que podría generar incumplimientos legales, omisiones en la defensa de los intereses institucionales y posibles sanciones o pérdidas legales en los procesos en los que la Secretaría esté involucrada | La falta de información o el desconocimiento de los procesos o acciones jurídicas representa un riesgo para la entidad, ya que podría generar incumplimientos legales. | 1. Establecer una ruta interna para la distribución de procesos judiciales (tutelas, derechos de petición, etc.)     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025 | 31 de julio de 2025     | Una (1) ruta            | Número de rutas           | 100% | Ruta Interna Distribución Procesos Judiciales                                                                                        | La ruta interna de distribución de procesos judiciales contiene: Recepción procesos Orfeo, clasificación proceso, asignación abogado responsable, análisis y estrategia jurídica, elaboración y presentación de la respuesta, seguimiento del proceso, cierre y archivo. | CERRADA | 100% | CERRADO |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 2. Delegar los responsables de dar trámite a los procesos judiciales (tutelas, derechos de petición, etc.)           | Secretaría de Agricultura                | 1 de julio de 2025 | 31 de julio de 2025     | Una (1) delegación      | Número de delegaciones    | 100% | Oficio de delegación                                                                                                                 | A través del oficio se delega a responsable para atender trámites a procesos judiciales.                                                                                                                                                                                 | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 3. Reunión trimestral con los delegados de respuesta a los procesos judiciales (tutelas, derechos de petición, etc.) | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025 | 31 de julio de 2026     | Dos (2) reuniones       | Número de reuniones       | 100% | Acta con equipo jurídico - Acciones judiciales. Acta de reunión Defensa jurídica.                                                    | El propósito de las reuniones es realizar seguimiento al estado, respuesta y avance de las acciones judiciales radicadas en la dependencia, con el fin de verificar el cumplimiento de plazos, acciones adelantadas y responsabilidades.                                 | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                        | 4. Reporte de seguimiento trimestral a los procesos judiciales de la SA                                              | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 agosto de 2025   | 1 de agosto de 2026     | Un (1) reporte          | Número de reportes        | 100% | Reportes trimestrales a procesos judiciales.                                                                                         | Los informes trimestrales corresponde a los meses de octubre a diciembre 2025 y enero a marzo 2026.                                                                                                                                                                      | CERRADA |      |         |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                            |                                          |                     |                         |                        |                          |      |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |      |         |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|---------|
| 12 | En el marco de la auditoría realizada, el equipo auditor evidenció que la Secretaría de Agricultura no está aplicando adecuadamente los lineamientos establecidos en el Programa de Gestión Documental (PGD) ni la normativa archivística vigente. Específicamente, se constató que el archivo de gestión no se encuentra organizado por asociaciones que sería el criterio lógico y funcional acorde con la naturaleza misional de la dependencia, sino por contratistas y sin una estructura definida, lo anterior evidencia debilidad en la facilidad al acceso de la información y poder verificar la trazabilidad del servicio brindado a las asociaciones. | Debilidad en la facilidad al acceso de la información y poder verificar la trazabilidad del servicio brindado a las asociaciones.                                                                                                                                                                                | 1. Establecer un plan de trabajo para llevar a cabo el archivo de la secretaria de agricultura             | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Un (1) plan de trabajo | Número de trabajo        | 100% | Plan de Trabajo Archivo Documental                                                   | El plan de trabajo contiene clasificación y organización, inventario FUID, actualización base de datos de asociaciones, capacitación personal de archivo, consolidación archivo historial, transferencia documental, validación y cierre.                                                                                                                                                                                         | CERRADA | 90%  | CERRADO |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2. Capacitar al personal en organización, archivo y trámite documental                                     | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 31 de julio de 2025     | Una (1) capacitación   | Número de capacitaciones | 100% | Acta de Comité Técnico (04/08/2025)                                                  | En el comité se capacitó al personal adscrito a la dependencia en organización, archivo y trámite documental.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3. Jornada mensual de gestión documental                                                                   | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 agosto de 2025    | 1 de agosto de 2026     | Cinco (5) jornadas     | Número de jornadas       | 100% | Formato Control Recepción Documental.                                                | Se evidencia realización de jornadas de gestión documental de los meses de los meses noviembre y diciembre de 2025. Se recomienda continuar de manera mensual con el control de recepción documental.                                                                                                                                                                                                                             | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4. Reporte semestral de avance en gestión documental                                                       | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 agosto de 2025    | 31 de diciembre de 2025 | Un (1) reporte         | Número de reportes       | 60%  | Relación en excel de carpetas de asociaciones de pequeños productores agropecuarios. | Se evidencia que si bien es cierto, se realizó un (1) reporte de avance documental (Semestral), a través de la matriz de seguimiento de completitud de documentación de las asociaciones de pequeños productores, se observa que existe un porcentaje alto de documentación incompleta, la Oficina de Control Interno analizara la pertinencia de escalar el incumplimiento de la acción ante el Comité CICC y la Alta Dirección. | ABIERTA |      |         |
| 13 | Deficiencias en la gestión documental, organización de archivos, articulación interna y transferencia de información institucional comprometen la gestión del conocimiento de la Secretaría, limitan la trazabilidad de los procesos, dificultan la toma de decisiones informadas y generan riesgos frente a la transparencia, continuidad administrativa y rendición de cuentas ante los entes de control                                                                                                                                                                                                                                                       | Indebida implementación de la gestión del conocimiento e innovación denota ausencia de autocontrol dentro de la Dependencia, lo cual impacta de manera negativa en la apropiación de una cultura de gestión institucional, la difusión y la comunicación del conocimiento en los servidores y entidades públicas | 1. Delegar los responsables de suministrar y cargar la información generada por la SA                      | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de julio de 2025  | 30 de julio de 2025     | Una (1) delegación     | Número de delegaciones   | 100% | Oficio delegación                                                                    | En el oficio se delega al responsable de gestión del conocimiento de la Secretaría de Agricultura.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CERRADA | 100% | CERRADO |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2. Realizar el seguimiento mensual del cargue de información en la plataforma de gestión del conocimiento. | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 de agosto de 2025 | 31 de diciembre de 2025 | Cinco (5) seguimientos | Número de seguimientos   | 100% | Reporte de Seguimiento Cargue Drive Gestión del Conocimiento.                        | La acción planteada no se cumplió en el tiempo establecido. Se solicita dar estricto cumplimiento a la acción. En el próximo seguimiento se evaluará su cumplimiento para la toma de decisiones de la OCI.                                                                                                                                                                                                                        | CERRADA |      |         |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3. Realizar backup mensual de información generada por la SA                                               | Subsecretaría de Desarrollo Agropecuario | 1 agosto de 2025    | 31 de diciembre de 2025 | 5 Backup               | Número de Backup         | 100% | Pantallazos información mensual generada Secretaría de Agricultura.                  | Se recomienda continuar de manera mensual con la realización de backup de la información generada por la dependencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CERRADA |      |         |

PORCENTAJE FINAL DE EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

97%

#### EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO

De las 52 acciones planteadas en el Plan de Mejoramiento, cincuenta y un (50) acciones cerraron en su cumplimiento y dos (2) acciones presentaron estado abierto. Se insta a la dependencia a realizar gestiones necesarias y pertinentes para ejecutar en su totalidad las acciones plasmadas en el plan de mejoramiento para evitar posibles materialización de riesgos.

Proyectó: Miguel Angel Ortiz Pachón

FIRMA JEFE DEPENDENCIA

SILVIA ALEJANDRA PUPIALES ACHICANOV  
SECRETARIA DE AGRICULTURA

FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

HAROLD ALBERTO DELGADO M.  
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO