



**Oficina de Control  
Interno de Gestión**  
Gobernación del Quindío



CIG 13.31.01 - 00441

Armenia, 21 de noviembre de 2022

Doctor  
**JULIAN MAURICIO JARA MORALES**  
Secretaría de Aguas e Infraestructura - E  
Gobernación del Quindío.

**Asunto:** Notificación Plan de Auditoría No 009-2022

La Oficina de Control Interno del Departamento del Quindío, en desarrollo de nuestros Roles **ENFOQUE A LA PREVENCION y EVALUACION Y SEGUIMIENTO**, le informa a su despacho, el programa de Auditoría a Procesos sujeto de practicarse a la Secretaría de Aguas e Infraestructura - Oficina de Infraestructura Social que ejecuta Las Metas en lo referente a la parte Social de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 - 2023 en cuanto a su cumplimiento y avance con corte al tercer trimestre de la vigencia 2022 a cada una de ellas y que hacen parte del Plan de Desarrollo.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno de Gestión, realizará seguimiento al cumplimiento de las metas asignadas a la Secretaria de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina de Infraestructura Social, y al cumplimiento de las Metas de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 - 2023 y el acumulado en el cumplimiento de los avances físicos como presupuestal, basados en el la Ordenanza No 002 de 02 de junio de 2020

Una vez se realice la verificación estaremos produciendo el Acta de conclusiones, la cual se notificará a la Secretaría para sus observaciones y realizar el informe final de la auditoría.

Por lo anterior, toda la información base de la presente Auditoría se realizará de acuerdo con las evidencias aportadas por la secretaria de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina Social, y el seguimiento realizado a los Planes de Acción de las vigencias 2020, 2021 y el tercer trimestre de la vigencia 2022

Cordialmente,

**JOSÉ DUVAN LIZARAZO CUBILLOS**  
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.

Proyecto y Elaboró: Hernán Gallego Cano - contratista OCIG  
Anexo: Plan de Auditoría No 009-2022

SECRETARIA AGUAS  
E INFRAESTRUCTURA  
FECHA: 22 NOV 2022  
HORA: 9:35  
RECIBO: ANSA

**Gobernación del Quindío**  
Calle 20 No. 13-22  
[www.quindio.gov.co](http://www.quindio.gov.co)  
Armenia, Quindío

**Paisaje Cultural Cafetero**  
Patrimonio de la Humanidad  
Declarado por la **UNESCO**

**PBX: 741 77 00 EXT. 300-390**  
[controlinterno@quindio.gov.co](mailto:controlinterno@quindio.gov.co)



FORMATO

Código: F-CIG-11

**Plan de Auditoría Interna**


Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 1 de 4

<b>PLAN AUDITORÍA INTERNA</b>	<b>Auditoría N° 009 - 2022</b>	<b>Fecha</b>	<b>Día</b>	<b>Mes</b>	<b>Año</b>
			21	11	2022

<b>Auditor Líder:</b>	José Duván Lizarazo Cubillos
<b>Coordinador Auditoria:</b>	Hernán Gallego Cano
<b>Equipo Auditor:</b>	Profesionales de planta y Contratistas de la Oficina Asesora de Control Interno de Gestión.
<b>Objetivo:</b>	Practicar Auditoria a la Gestión de la Secretaria de Aguas e Infraestructura en especial a la Oficina de Infraestructura Social relacionado con el cumplimiento a las Metas del Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023 del Departamento del Quindío, y el seguimiento de la vigencia 2022 (enero – septiembre) físico y financiero
<b>Alcance:</b>	<p>Identificar las Metas asignadas a la Secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social y verificar el avance de cada una de ellas tomando como base el Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 – 2023 con corte al tercer trimestre de la vigencia 2022, cada una de las Metas se verificará su cumplimiento para el periodo enero 2020 a septiembre 2023, y el avance específico (Presupuestal y físico) para la vigencia 2022.</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Número de Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023</li><li>2. Cumplimiento del Plan de Desarrollo de acuerdo con las cuatro líneas estratégicas y asignadas a la Secretaría de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina de Infraestructura Social.</li><li>3. Identificar los avances físico y financiero de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social en la vigencia 2022 (enero – septiembre).</li><li>4. Cumplimiento acumulado de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social en el Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 a septiembre 2023</li></ol>

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-11</b>
	<b>Plan de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 2 de 4</b>

<b>Metodología:</b>	<p>La metodología es la verificación del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023, y las Metas asignadas a la Secretaría de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina de Infraestructura Social, de acuerdo con la Ordenanza No 002 del 02 de junio de 2020.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. Meta asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023</li> <li>b. Revisión, análisis del cumplimiento de cada de las Metas de la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura.</li> <li>c. Verificación del estado de cumplimiento de las Metas de acuerdo con la publicación del seguimiento publicado por la Secretaria de Planeación al Plan de Acción</li> </ol>
<b>Justificación:</b>	<p>La Oficina de Control interno de Gestión, en cumplimiento de los Roles “Enfoque a la Prevención” y “Evaluación y Seguimiento”, y en el marco de la Ley 87 de 1993 “Funciones del Auditor” y basados en el Plan de desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023, y a los Seguimientos Publicados por la Secretaría de Planeación al Plan de Acción y las evidencias tomadas en la realización de la presente Auditoria, se verificara el cumplimiento de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura en el periodo 2020 a septiembre de 2022</p>
<b>Recursos necesarios:</b>	<p><b>Recursos Tecnológicos:</b> equipo de cómputo, sistemas de información, sistemas de redes de conexión alámbrica e inalámbrica, correos electrónicos institucionales, APPS, y otras herramientas que permitan la comunicación eficiente.</p> <p><b>Recursos documentales:</b> Los soportes que aporte la secretaria de Aguas e Infraestructura con el fin de evidenciar el cabal cumplimiento conforme al objetivo de la presente Auditoria. Publicaciones del Plan de Acción por parte de la Secretará de Planeación</p> <p><b>Recursos Humanos:</b> Equipo Auditor OCIG. Equipo de trabajo de la Secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de e Infraestructura Social.</p>



FORMATO

Código: F-CIG-11

## Plan de Auditoría Interna

Versión: 04


Fecha: 01/12/2017

Página 3 de 4

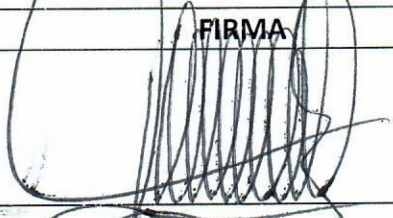
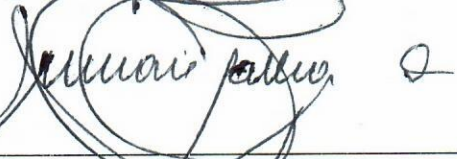
<b>Documentos de referencia:</b>	Facultades de Auditar otorgadas a la OCIG: artículo 269 de la Constitución Política de Colombia; Ley 87 de 1993; Decreto 1537-2001; Decreto 648 de 2017; Ley 1474 de 2011; Decreto 943 de 2014, Ley 1753 de 2015; Decreto 1499 de 2017; Guía de Auditoría de la Función Pública Versión 3 de mayo de 2018; Ordenanza No 002 de 02 de junio de 2020 por medio de la cual se adopta el "Plan de Desarrollo del Departamento del Quindío Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023. Plan de Acción del Depto. Del Quindío Constitución Política de Colombia		
<b>Fecha de inicio:</b>	22 de noviembre de 2022	<b>Fecha de terminación:</b>	2 de diciembre de 2022

## Agenda de Auditoría

Fecha	Proceso/subproceso/ procedimiento por auditar	Auditor(es)	Auditado (Cargo, nombre, Lugar)
22 de noviembre de 2022	<b>Actos Administrativos</b> Verificar cada una de las Metas asignadas la Oficina de Infraestructura de la secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de desarrollo 2020 - 2023	Equipo Auditor	Jefe Oficina de Infraestructura Social
23 de noviembre de 2022	<b>Normatividad</b> Relacionar los actos administrativos de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura de la secretaria de Aguas e Infraestructura.	Equipo Auditor	Oficina Control Interno de Gestión
24 de noviembre de 2022	<b>Relación de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social.</b> Se identificarán los avances a las Metas asignadas para el cuatrienio de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023 a la Oficina de Infraestructura de la Secretaria de Aguas e Infraestructura, y el porcentaje de cumplimiento con corte al tercer trimestre de la vigencia 2022,	Equipo Auditor	Oficina de Control Interno de Gestión – aplicativo Gesproy – Secretaria de Planeación

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-11</b>
	<b>Plan de Auditoría Interna</b>	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 4 de 4</b>

02 de diciembre de 2022	<p style="text-align: center;"><b><u>Comunicación de Resultados</u></b></p> <p>A través de Acta de Reunión se informará a la Secretaria de Aguas e Infraestructura el cumplimiento de las Metas asignadas a la Oficina de Aguas e Infraestructura Social de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 - 2023</p>	Equipo Auditor	Oficina de Control Interno de Gestión
-------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------	---------------------------------------

NOMBRE COMPLETO	RESPONSABILIDAD	FIRMA
José Duván Lizarazo Cubillos	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión	
Hernán Gallego Cano	Profesional contratista – Oficina de control Interno de Gestión	

ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
Elaborado Por:  Juan Carlos Suarez Izquierdo	Revisado por:  José Duván Lizarazo Cubillos	Aprobado por:  José Duván Lizarazo Cubillos
Cargo: profesional Universitario	Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina



CIG 13.31.01 - 00479

Armenia, 16 de diciembre de 2022

Doctor  
**JULIAN MAURICIO JARA MORALES - E**  
**Secretaría de Aguas e Infraestructura**  
Gobernación del Quindío.  
Ciudad.

**Asunto:** Remisión Informe Final de Auditoría Interna No 009 – 2022 realizado a la secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social cumplimiento de Metas del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023

De manera respetuosa nos permitimos allegar el Informe Final de Auditoría Interna Especial No 009-2022 al proceso de la Secretaría de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social en el cumplimiento de las Metas asignadas dentro del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023, con corte a 30 de septiembre de 2022

Con oficio CIG.13.31.01-441 de 21-11-2022, se notificó el Plan de auditoría No 009-2022, luego con oficio CIG.13.31.01- 458 se envió el Acta No 184 de 02-12-2022, con el fin de su revisión y realizar observaciones dentro de los 5 días siguientes, de los cuales no se recibió ninguna observación por parte de la Secretaría de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social, por lo cual éste se deja en firme, e insta a la Secretaria para que en el menor tiempo tome los correctivos necesarios con el fin de dar cumplimiento al 100 % de las Metas asignadas dentro del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023, por lo cual, enviamos el “Informe Final” correspondiente.

Lo anterior, como cumplimiento a la normatividad de la Oficina de Control Interno de Gestión, en cuanto a las Auditoría Interna de acuerdo con el Plan Anual de Auditorías vigencia 2022 en esta ocasión solicitada por la Alta Dirección (Gobernador del Departamento del Quindío).


Cordialmente

**JOSE DUVAN LIZARAZO CUBILLOS**  
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.

Proyecto: Hernán Gallego Cano – contratista OCIG – Equipo Auditor OCIG.  
Aprobó: José Duván Lizarazo C. – Jefe de OCIG

Anexo: Informe Final Auditoría Especial No 009-2022

SECRETARIA AGUAS  
E INFRAESTRUCTURA  
FECHA 20 Dic/2022  
HORA 9:40  
RECIBO ANCLA

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017 Página 1 de 10

<b>PROCESO O ÁREA AUDITADA:</b> Secretarías de Departamento – Cumplimiento de Metas de Infraestructura Social de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023	<b>FECHA DE ELABORACIÓN:</b> 13.12.2022
<b>DIRECTIVO RESPONSABLE:</b> Dr. José Duván Lizarazo Cubillos	<b>DESTINATARIO:</b> Secretarías de Aguas e Infraestructura

**ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA**

**OBJETIVO:**

Practicar Auditoría a la gestión de la Secretaría de Aguas de Infraestructura en especial a la Oficina de Infraestructura Social relacionada con el cumplimiento a las Metas del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023 del Departamento del Quindío, y el seguimiento de la vigencia 2022 (enero – septiembre) físico y financiero

**ALCANCE:**


Identificar las Metas asignadas a la Secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social y verificar el avance de cada una de ellas tomando como base el Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023 con corte al tercer trimestre de la vigencia 2022, cada una de las Metas se verificará su cumplimiento para el periodo enero 2020 a septiembre 2023, y el avance específico (Presupuestal y físico) para la vigencia 2022.

1. Número de Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023
2. Cumplimiento del Plan de Desarrollo de acuerdo con las cuatro líneas estratégicas y asignadas a la Secretaría de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina de Infraestructura Social.
3. Identificar los avances físico y financiero de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social en la vigencia 2022 (enero – septiembre).
4. Cumplimiento acumulado de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social en el Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 a septiembre 2023

**METODOLOGÍA:**

La metodología es la verificación del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023, y las Metas asignadas a la Secretaría de Aguas e Infraestructura a través de la Oficina de Infraestructura Social, de acuerdo con la Ordenanza No 002 del 02 de junio de 2020.

- a. Meta asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023
- b. Revisión, análisis del cumplimiento de cada de las Metas de la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura.
- c. Verificación del estado de cumplimiento de las Metas de acuerdo con la publicación del seguimiento publicado por la Secretaria de Planeación al Plan de Acción

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 2 de 10</b>

**PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS:**

**1. Inicio de la Auditoría:**

Mediante oficio CIG 13.31.01 – 00441 de 21 de noviembre de 2022, la Oficina de Control Interno de Gestión notifica a las Secretarías de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social la práctica de Auditoría Interna Especial No 009-2022, la cual involucra el cumplimiento de las Metas asignadas a dicha oficina de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023 en el periodo comprendido entre las vigencias 2020, 2021 y 2022 (Hasta septiembre 30).

**2. Plan de Auditoría**

1. Actos Administrativos — Plan de Acción (Urgencia Sanitaria)
2. Normatividad
3. Relacionar los actos administrativos de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura de la secretaria de Aguas e Infraestructura.
4. Se identificarán los avances a las Metas asignadas para el cuatrienio de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023 a la Oficina de Infraestructura de la Secretaria de Aguas e Infraestructura, y el porcentaje de cumplimiento con corte al tercer trimestre de la vigencia 2022,
5. Comunicación de Resultados

Bajo el seguimiento al cumplimiento de las Metas asignadas a la oficina de infraestructura social en el marco del Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 - 2023, la Oficina asesora de control interno de la Gobernación del Quindío pretende desarrollar el PLAN DE AUDITORIA 2021, aplicando un esquema de auditoria interna, revisando el cumplimiento de las Metas asignadas dentro de cada vigencia tanto Acumuladas o No Acumuladas como oficina encargada del cumplimiento de las actividades tanto de mantenimiento, construcción, estudios y/o diseños, mejoramiento, rehabilitación de la infraestructura de cada una de las actividades descritas en las Megas asignadas en las Líneas Estratégicas del Plan de Desarrollo,

**1. Actos Administrativos**

Ordenanza No 002 de 02 de junio de 2020 por medio de la cual se adopta el “Plan de Desarrollo del Departamento del Quindío Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023.


Plan de Acción del Depto. Del Quindío

Basados en la anterior, el Equipo Auditor verifica la información cargada en los micro sitios de la secretaria de Aguas e Infraestructura, secretaria de Planeación, Oficina de Control Interno de Gestión, en especial los formatos F-PLA 47, F-PLA-06, Actas de Seguimiento de OCIG y de las evidencias aportadas por la Secretaria de Aguas e Infraestructura.

**1. Normatividad - relación de decretos y resoluciones**

Facultades del auditor otorgadas a las Oficinas de Control Interno de Gestión, artículo 269 de la Constitución Política de Colombia



	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 3 de 10</b>

Ley 87 de 1993; Decreto 1527 de 2001, Decreto 648 de 2017; Ley 1474 de 2011; Decreto 943 de 2014; Ley 1753 de 2015, Decreto 1499 de 2017; Guía de Auditoría de la Función Pública Versión 3 de mayo de 2018.

**2. Seguimiento y Evaluación de las Metas asignadas a la Oficina de Infraestructura Social de la Secretaria de Aguas e Infraestructura de acuerdo con el Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 – 2023**

Basados en la anterior, el Equipo Auditor verifica la información cargada en los micro sitios de la secretaría de Aguas e Infraestructura, secretaría de Planeación, Oficina de Control Interno de Gestión, en especial los formatos F-PLA 47, F-PLA-06, Actas de Seguimiento de OCIG y de las evidencias aportadas por la Secretaria de Aguas e Infraestructura.

**ESTRATEGIA 1. INCLUSION SOCIAL Y EQUIDAD**

**Programa: Promoción de Acceso a la Justicia "Tu y Yo con Justicia"**

**BPIN-202000363-0017**

**Código 1202019**

Meta: Infraestructura de las Instituciones de seguridad del estado con procesos constructivos y/o mejorados y/o ampliados y/o mantenidos y/o reforzados

Tipología de la Meta: No Acumulada

**Programa: Prestación de Servicios de Salud "Tu y Yo con servicios de Salud"**

**Código KPT. 1906**

**BPIN-202000363-0018**

**Código 1906015**

Meta: Infraestructura Hospitalaria con procesos constructivos y/o mejorados, y/o ampliados y/o mantenidos, y/o reforzados

Tipología de la Meta: Acumulada

**Programa: Calidad, cobertura y fortalecimiento de la educación inicial, preescolar, básica y media. "Tú y yo con educación y de calidad"**

**BPIN\_ 202000363-0050**

**Código 2201062**

Meta: Infraestructura de Instituciones Educativas con procesos constructivos, y/o mejorados, y/o ampliados, y/o mantenidos, y/o reforzados

Tipología de la Meta: No Acumulada

**Programa: Promoción y acceso efectivo a procesos culturales y artísticos. "Tú y yo somos cultura Quindiana"**

**BPIN-20200036-0051**

**Código 3301068**

Meta: Servicio de mantenimiento de infraestructura cultural

Tipología de la Meta: No Acumulada


**Programa: Atención integral de población en situación permanente de desprotección social y/o familiar. "Tú y yo con atención integral"**

**BPIN-202100363-0017**

**Código 4104036**

Meta: Construcción y dotación centros de atención integral para personas con discapacidad en el departamento del Quindío

Tipología de la Meta: No Acumulada

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 4 de 10</b>

**Programa: Fomento a la recreación, la actividad física y el deporte. "Tú y yo en la recreación y el deporte"**

**BPIN-202000363-0052**

**Código 4301004**

Meta: Infraestructura deportiva y/o recreativa con procesos constructivos, y/o mejorados, y/o ampliados, y/o mantenidos, y/o reforzados

Tipología de la Meta: No Acumulada

#### **ESTRATEGIA 2. PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDAD**

**Programa: Infraestructura productiva y comercialización. "Tú y yo con agro competitivo"**

**BPIN-202100363-0018**

**Código 170965**

META: Adecuación planta de beneficio animal en el Departamento del Quindío

Tipología de la Meta: Acumulada

**BPIN-202100363-0019**

**Código – 1709078**

Meta: Adecuación Plazas de Mercado en el departamento del Quindío

Tipología de la Meta: Acumulada

**Programa: Productividad y competitividad de empresas colombianas "Tu y Yo con empresas competitivas"**

**BPIN-2020**

**Código – 3502033**

Meta: Infraestructura Ecoturística Construida

Tipología de la Meta: Acumulada

**BPIN-2020**

**Código – 3502084**

Meta: Mirador Turístico construido

Tipología de la Meta: Acumulada

#### **ESTRATEGIA 3. TERRITORIO, AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENEBLE**

**Programa: Acceso a soluciones de vivienda. "Tú y yo con vivienda digna"**

**BPIN-202000363-0057**

**Código - 4001015**

Meta: Viviendas de Interés Social urbanas mejoradas

Tipología de la Meta: No Acumulada

#### **ESTRATEGIA 4. LIDERAZGO, GOBERNABILIDAD Y TRANSPARENCIA**

**Programa: Fortalecimiento de la Gestión y Desempeño Institucional. "Quindío con una administración al servicio de la ciudadanía "**

**BPIN-202000363-0058**

**Código – 4599016**

Meta: Infraestructura Institucional o de Edificios Públicos de atención de servicios ciudadanos con procesos constructivos y/o mejorados y/o ampliados, y/o mantenidos, y/o reforzados

Tipología de la Meta: Acumulada.


**Programa: Construcción y/o adecuación de casetas comunales en los diferentes barrios del departamento del Quindío**

**BPIN-202000363-0059**

**Código – 4502003**

Meta: Salones comunales adecuados


Tipología de la Meta: No Acumulada

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 5 de 10</b>

META	Vigencia 2020		Vigencia 2021		Vigencia 2022	
	Programada	Ejecutada	Programada	Ejecutada	Programada	Ejecutada – Sep-30
Mantenimiento Instalaciones Públicas y/o de seguridad y justicia del estado	3	1	3	3	4	1
Mejoramiento infraestructura física Instituciones de Salud Pública y Bienestar	2	0	2	1	4	1
Mantenimiento de Infraestructura Educativa en el Depto. Del Quindío	9	0	15	5	21	9
Mantenimiento de la Infraestructura Cultural en el Depto. Del Quindío	1	0	4	0	3	1
Construcción y dotación centro de atención integral para personas con discapacidad	0,15	0	0,25	0	0,6	0
Mantenimiento y/o mejoramiento rehabilitación de obras físicas de infraestructura deportiva	3	1	3	3	3	2
Adecuación de Plantas de beneficio animal	NP	0	NP	0	1	0
Adecuación Plazas de Mercado en el Depto. Del Quindío	1	0	0	0	1	0
Mejoramiento de vivienda de interés social	10	0	50	14	166	0
Infraestructura Institucional o de Edificios Públicos	4	3	4	3	4	2
Salones comunales adecuados	2	2	2	3	2	0
Infraestructura Ecoturística Construida	0,1	0	0,3	0	0,3	0
Mirador Turístico Construido	0,5	0	0,5	0	NP	0

Analizado el cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo durante las vigencias 2020, 2021 y a septiembre de 2022 asignadas a la secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social, de acuerdo con el seguimiento aportado por la Secretaría de Aguas e Infraestructura F-PLA-47 y publicado en el micro sitio, el seguimiento de la secretaria de Planeación F-PLA-7 y de la Oficina de Control Interno de Gestión, analizaremos primero la Tipología de la Meta si son Acumuladas o son de (Mantenimientos) o No Acumuladas (Incremento).

Las Metas No Acumuladas, son las Metas que se deben cumplir y/o ejecutar en el cuatrienio en la vigencia o vigencias que se programen, por lo general son obras de mejoramiento, adecuación, construcción, y las Metas Acumuladas son las que se programen y se deben ejecutar en cada vigencia, para el caso de la secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social, las Metas asignadas de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 203,

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 6 de 10</b>

Acumuladas tenemos:

BPIN-202003630018

Código 1906015

Meta: Mejoramiento Infraestructura física de Instalaciones de Salud Pública y bienestar en el Departamento del Quindío

Esta Meta en cuanto al número de actividades se modificó siendo inicialmente el mejoramiento de la infraestructura de solo dos (02) instalaciones para el cuatrienio y se redefinió que el cumplimiento para el cuatrienio es de once infraestructuras hospitalarias. Y al corte del tercer trimestre de 2022 solo ha cumplido con una de las once metas para el cumplimiento del Plan de Desarrollo. Por lo anterior la Oficina Social de la Secretaría de Aguas e Infraestructura deberá adelantar con gran celeridad los procesos de mejoramiento de la infraestructura de salud pública y bienestar en el departamento del Quindío en la vigencia 2023, con el fin de poder cumplir con el Plan de Desarrollo, pues en la actualidad de las once infraestructuras solo ha cumplido con una.

BPIN-202100360018

Código-1709065

Meta: Adecuación Plantas de Beneficio Animal en el Departamento del Quindío

Esta Meta en el Plan de Desarrollo, para el cuatrienio tiene solo una (01) Adecuación de Planta de Beneficio Animal, la cual no se programa en las vigencias 2020, 2021 y se programó a partir de la vigencia 2022, en la actualidad de acuerdo con reglamentación del Plan de Regionalización de Plantas de Beneficio animal del departamento del Quindío, no existen mataderos públicos en el departamento solo uno pero es de carácter privado (Frigo café), por lo tanto no se pueden invertir recursos públicos en mataderos de privados. Por lo cual se está en espera de alguna determinación por parte del Departamento al respecto.

BPIN-2021003630019

Código – 1709078

Meta: Adecuación plaza de mercado en el Departamento del Quindío


Esta Meta en el Plan de Desarrollo, para el cuatrienio tiene solo una (01) Adecuación de Plaza de Mercado, la cual se programa en la vigencia 2020, 2021 y no se cumplió, en la vigencia 2021 y 2022 no se programó, lo cual nos indica que a la fecha septiembre de 2022 esta Meta sigue sin cumplirse y se debe programar y cumplir con la adecuación de una plaza de mercado en la vigencia 2023 último año del cuatrienio del Plan de Desarrollo.

BPIN-29210036300003

Código – 4599016

Meta: Mantenimiento de la infraestructura institucional o de edificios públicos en el Departamento del Quindío

Esta Meta en el Plan de Desarrollo, para el cuatrienio se programó cuatro (04) Mantenimientos de la infraestructura institucional o edificios públicos en el Departamento del Quindío, la cual se ejecutó en la vigencia 2020 tres mantenimientos en el Edificio de la Gobernación, Centro metropolitano de convenciones y en Talleres del Departamento, en la vigencia 2021 se realizó mantenimiento a las instalaciones del Laboratorio Departamental y en la vigencia 2022 a la fecha se han adelantado mantenimientos a Edificio del Rodrigo Gómez Jaramillo, con lo cual se ha cumplido con la programación al Plan de Desarrollo Tu y Yo somos Quindío 2020 -2023

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 7 de 10</b>

Código-3202022

Meta: Infraestructura Ecoturística

Esta Meta en el Plan de Desarrollo, para el cuatrienio se programó un (01) Infraestructura Ecoturística en el Departamento del Quindío, y la cual se ha programado para ejecutar en las tres vigencias 2020, 2021 y 2022 y a la fecha su avance físico es de 0%.

Código-3502084

Meta: Mirador Turístico

Esta Meta en el Plan de Desarrollo, para el cuatrienio se programó un (01) Mirador Turístico en el Departamento del Quindío, y la cual se programó para ejecutar en las vigencias 2020, 2021 y no se cumplió, en la vigencia 2022 no se programó, quedando pendiente para ser ejecutada esta Meta en la Vigencia 2023

No Acumuladas:

BPIN-2020003630017

Código- 1202019

Meta: Mejoramiento, de Instalaciones públicas y/o seguridad y justicia del estado

Para la vigencia 2020 se programaron cuatro mejoramientos y solo se realizó uno

En la vigencia 2021 se programaron cuatro mejoramientos y se realizaron tres

Y para la vigencia 2022 se programaron cuatro y a septiembre solo se ha realizado uno

BPIM- 2020003630050

Código: 2201068

Meta: Mantenimiento de la Infraestructura Educativa

Para la vigencia 2020 se programaron quince (15) mantenimientos y no se realizó ninguno

En la vigencia 2021 se programaron quince (15) mejoramientos y se realizaron cinco

Y para la vigencia 2022 se programaron quince (15) y a septiembre solo se han realizado nueve

BPIM- 2020003630001

Código: 3301068

Meta: Mantenimiento de la Infraestructura Cultural en el Departamento del Quindío

Para la vigencia 2020 se programaron cuatro (04) mantenimientos y realizó cinco


En la vigencia 2021 se programaron cuatro (04) mejoramientos y se realizaron tres

Y para la vigencia 2022 se programaron cuatro (04) y a septiembre solo se han realizado dos

BPIM- 2020003630017

Código: 4104036

Meta: Construcción y dotación centros de atención integral para personas con discapacidad en el departamento del Quindío

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04 Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 8 de 10</b>

Esta Meta no se programó en las vigencias 2020, 2021 y para la vigencia 2022 se programó un avance del 0,6% y con corte a septiembre no han avanzado en el cumplimiento de la Meta

BPIM- 2020003630052

Código: 4301004

Meta: Mantenimiento, Mejoramiento y/o rehabilitación de obras físicas de infraestructura deportiva en el departamento del Quindío.

Para la vigencia 2020 se programaron tres (03) mantenimientos y realizaron tres  
 En la vigencia 2021 se programaron tres (03) mejoramientos y se realizaron tres  
 Y para la vigencia 2022 se programaron tres (03) y a septiembre solo se han realizado dos

BPIM- 2020003630057

Código: 4001015

Meta: Mejoramiento de vivienda de Interés Social

Para la vigencia 2020 se programaron diez (10) mantenimientos y no se realizó ninguna  
 En la vigencia 2021 se programaron cincuenta (50) mejoramientos y no se realizó ninguna  
 Y para la vigencia 2023 se programaron ciento sesenta y seis (166) y a septiembre no se ha ejecutado ninguno

BPIM-2020003630006

Código: 4502003

Meta: Construcción y Adecuación de casetas comunales en el departamento del Quindío

Para la vigencia 2020 se programaron dos (02) adecuaciones y se realizaron dos  
 En la vigencia 2021 se programaron dos (02) adecuaciones y se adecuaron tres  
 Y para la vigencia 2023 se programaron dos (02) y a septiembre no se ha ejecutado ninguno

Recomendaciones Generales:

La ejecución de las Metas de la Secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de infraestructura social de acuerdo con el Plan de Desarrollo “Tu y Yo Somos Quindío” 2020 – 2023 y teniendo en cuenta los seguimientos realizados por parte de la Secretaría de Planeación, de los reportes trimestrales realizados por la secretaria de Aguas e Infraestructura y los seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno de Gestión, debo manifestar que la Oficina de Infraestructura Social se lo notifico el plan de auditoria y se solicitaron las evidencias para la realización del seguimiento, y éstas no fueron aportadas por la dependencia responsable de la Auditoría.

1. La Oficina de Infraestructura Social tiene a su haber el cumplimiento de trece (13) dentro del Plan de Desarrollo “Tu y Yo somos Quindío” 2020 – 2023 tanto Metas Acumuladas como no Acumuladas, y como se analizó el cumplimiento de las metas No acumuladas como acumuladas, ha sido bajo en cada una de las vigencias, y tenemos Metas que a pesar de estar programadas en las tres vigencias que lleva el Plan de Desarrollo siguen en cero como son:



FORMATO

Código: F-CIG-02

## Informe de Auditoría Interna

Versión: 04

Fecha: 01/12/2017

Página 9 de 10

Centro de Atención Integral para personas con discapacidad

Plantas de beneficio animal

Viviendas de Interés social

Mirador turístico

Infraestructura Ecoturística

Y la de Mejoramiento de infraestructura física de instituciones de salud pública y bienestar del departamento la cual fue reprogramada.

2. Las Metas que se deben ejecutar cada año es decir las No Acumuladas podemos observar que en las vigencias por lo general no se han cumplido con lo programado, dejando evidenciar el incumplimiento del Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 – 2023

Ahora bien, se analizamos el F-PLA-07 Versión 06 de noviembre 22 de 2017, publicado en el micro-sitio de la Secretaría de Planeación (Seguimiento al Plan de Acción), con corte al 31 de diciembre de 2020, 2021 y septiembre de 2022, podemos observar el bajo porcentaje de ejecución presupuestal de la Secretaria de Aguas e Infraestructura, lo que va ligado directamente al cumplimiento físico de las Metas asignadas a la Secretaria en las cuales está inmersa la Oficina de Infraestructura Social.

### PRESUPUESTO ASIGNADO A LA SECRETARIA DE AGUAS E INFRAESTRUCTURA


VIGENCIA	VR. PRESUPUESTADO	VR. COMPROMISOS	VR. OBLIGACIONES	% de Cumplimiento
2020	5.840.104.583,47	4.065.502.341,00	3.963.410.508,00	67 %
2021	19.845.352.105,28	4.976.127.086.97	4.976.127.086.97	25 %
2022 A 30-09	35.755.534.437,40	17.188.762.698,55	8.027.601,401,60	22 %

Debemos destacar que la Oficina de Infraestructura Social es la que más Metas tiene dentro de la Secretaria trece (13) del total de veintiún Metas.

5. Hay Metas como: Infraestructura Ecoturística, Mirador Turístico Mejoramiento de vivienda de Interés Social, Plantas de Beneficio animal, y la Meta reprogramada de Hospitales, que se encuentran en un avance de 0%, corte a septiembre de 2022.

### OBSERVACIONES

**Observación 1:** La Oficina de Control Interno de Gestión, en la realización de la presente auditoria, pudo constatar el bajo porcentaje de avance del Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023 de la Secretaría de Aguas e Infraestructura en especial la Oficina de Infraestructura Social, afectando directamente el cumplimiento del Departamento de su Plan de Desarrollo aprobado por la Honorable Asamblea Departamental mediante Ordenanza No 002 del 02 de junio de 2020, tanto en el avance físico como financiero.

	<b>FORMATO</b>	<b>Código: F-CIG-02</b>
	<b>Informe de Auditoría Interna</b>	Versión: 04
		Fecha: 01/12/2017
		<b>Página 10 de 10</b>

**Observación 2:** El Departamento del Quindío, ha asignado en forma eficiente el presupuesto a la Secretaría de Aguas de Infraestructura para cumplir con cada una de las actividades a desarrollar en las Metas asignadas en cada una de las vigencias que van durante el cuatrienio.

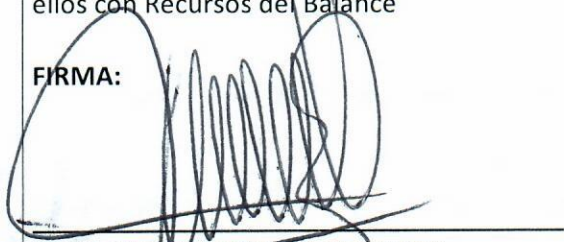
**Observación 3:** De acuerdo con las evidencias aportadas por la Secretaría de Aguas e Infraestructura en los seguimientos semestrales al Plan de Acción por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión, de los seguimientos trimestrales realizados por la Secretaría de Planeación Departamental (tres en la vigencia 2022 a 30 de septiembre), se detecta la falta de ejecución de los mantenimientos, mejoramientos, adecuaciones, construcción de las diferentes metas asignadas, evidencias visitas técnicas, estudios previos, análisis de precios unitarios, diseños, etc., pero no avanzan en la contratación siendo esto el fin principal para poder ejecutar y dar cumplimiento a las Metas del Plan de Desarrollo "Tu y Yo Somos Quindío" 2020 - 2023

**CUMPLIMIENTO:**

La Oficina de Control Interno de Gestión a través del su Equipo Auditor, alerta con gran preocupación a la secretaria de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social, la falta de compromiso, para con el cumplimiento del Plan de Desarrollo "Tu y Yo somos Quindío" 2020 – 2023, evidenciando que desde la primera vigencia del Plan 2020, se viene dando el incumplimiento en la ejecución de las Metas, hecho que ha sido evidenciado y advertido por parte de ésta oficina en los seguimientos semestrales al Plan de Acción y por parte de la Secretaría de Planeación, en los seguimientos trimestrales que realiza con cada una de las secretarías con el fin de analizar el seguimiento a las Metas en cada una de las cuatro Líneas estratégicas que contempla el Plan de Desarrollo, y la Secretaria ha hecho caso omiso a éstas recomendaciones lo cual se evidencia en el incumplimiento de la ejecución al 100% tanto en su avance físico como fiscal y lo más preocupante que Metas para desarrollar en el cuatrienio transcurridos prácticamente tres vigencias aún se encuentran con avance de 0%,

Por último, la Oficina de Control Interno de Gestión insta a la Secretaría de Aguas e Infraestructura – Oficina de Infraestructura Social, a tomar acciones tendientes al cumplimiento de las Metas asignadas del Plan de Desarrollo, como avance en contratación a procesos para ejecutar los mantenimientos, mejoramientos, adecuaciones, construcción, de los proyectos a los cuales ya se les han realizado los respectivos proyectos (visitas, presupuestos, estudios previos, etc.) y además que todos tienen asignación de recursos algunos de ellos con Recursos del Balance

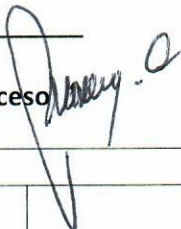
**FIRMA:**



**JOSE DUVAN LIZARAZO CUBILLOS**  
Jefe de Oficina Control Interno de Gestión

**Elaboró y Verificó:**

**Proyecto: Hernán Gallego Cano – Auditor Líder del proceso**  
**Equipo Auditor – OCIG**



ELABORACIÓN	REVISIÓN	APROBACIÓN
Elaborado Por: Juan Carlos Suarez Izquierdo	Revisado por: José Duván Lizarazo Cubillos	Aprobado por: José Duván Lizarazo Cubillos
Cargo: Profesional Universitario	Cargo: Jefe de Oficina	Cargo: Jefe de Oficina