


 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 1 de 34</b>

**INFORME FINAL DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS AL PROCESO DE  
ASISTENCIA SOCIAL A POBLACIÓN VULNERABLE**



**OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION  
DIA/MÉS/AÑO (13 DE DICIEMBRE DE 2022)**

	<b>Elaboró</b>	<b>Revisó</b>	<b>Aprobó</b>
<b>Firma</b>			
<b>Nombre</b>			
<b>Cargo</b>			

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 2 de 34</b>

## CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. CRITERIOS DE LA AUDITORIA BASADA EN RIESGOS .....	5
3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA.....	6
3.1. Objetivo General.....	6
3.2. Objetivos Específicos.....	6
4. ALCANCE DE LA AUDITORIA.....	7
5. METODOLOGIA.....	7
6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA.....	8
6.1 Objetivo No. 1. ....	9
6.1.1.Respuesta presentada por la Oficina Auditada.....	10
6.2.2. Desarrollo Objetivo No. 2.....	17
6.3.3. Objetivo No. 3.....	26
6.3.1. Análisis de Riesgo del Proceso.....	26
7. OBSERVACIONES GENERALES.....	29
7.1 DESCRIPCIÓN DE LOS HALLAZGOS.....	29
8. RECOMENDACIONES.....	31
9. CONCLUSIONES.....	31

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 3 de 34</b>



## 1. INTRODUCCIÓN

De conformidad con las facultades señaladas en el Artículo 269 de la Constitución Política, en la Ley 87 de 1993 y demás Decretos complementarios, los cuales rigen al componente de Auditoría Interna basada en riesgos la oficina de Control Interno, ejecutó la auditoria interna basada en riesgos al proceso Asistencia social a Población Vulnerable en cumplimiento al Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2022.

La auditoria es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento diseñada para agregar valor y mejorar las operaciones la entidad. ayuda a lograr sus objetivos brindando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la efectividad de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno". Hoy día, la función de auditoría interna se ha convertido en un componente fundamental para el buen gobierno, la gestión de riesgos, la efectividad del control interno efectivo y la eficiencia en las operaciones de la entidad. Es así que la actividad de Auditoría Interna se interrelaciona con diferentes procesos y procedimientos de la Entidad y el propósito de las recomendaciones planteadas en el informe final es contribuir al logro de los objetivos.

La Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia lidera y define como objetivo "*Mejorar las condiciones de vida de la población vulnerable del departamento del Huila para mitigar la desigualdad social*", con ello atiende a la población con enfoque diferencial desde las diferentes dependencias de la Entidad para contribuir al fortalecimiento del tejido social garantizando el reconocimiento y goce efectivo de los derechos de la población con enfoque diferencial del departamento por tal razón; es de vital importancia verificar y evaluar si los servicios y/o productos fueron suministrados con oportunidad al adulto mayor, población LGBTQ y personas con discapacidad durante la vigencia 2021, en cumplimiento al programa el Huila "*Crece con inclusión social con enfoque diferencial*", desde la gestión contractual y revisando el cumplimiento e implementación de la política pública de equidad de género para las mujeres huilenses mediante de acciones ejecutadas durante la vigencia 2021, a través de la Gestión Contractual.

La Política Pública Nacional de Equidad de Género, reconoce el aporte que las mujeres hacen a la producción y reproducción de nuestra sociedad. Las mujeres como sujetos sociales contribuyen al desarrollo del país en todos los ámbitos, sin embargo, aún persisten diversas formas de discriminación que aún las afectan y que impiden el ejercicio de sus derechos y la ampliación de sus capacidades. Existe aún en el país una brecha considerable



 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103- F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b>  10 de Mayo de 2022</p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b>  Página: 4 de 34</p>

entre el reconocimiento de derechos y el ejercicio de éstos para la mayoría de mujeres, especialmente para aquellas que enfrentan situaciones de especial vulnerabilidad o aquellas que evidencian la intersección de múltiples discriminaciones, generándoles una afectación desproporcionada y una relación inequitativa. Por ello, el Gobierno Nacional busca poner en marcha un conjunto de acciones estratégicas que permitan avanzar en la superación de la discriminación garantizando el ejercicio de los derechos de las mujeres, y de esta manera, generar beneficios para el conjunto de la población colombiana que redunden en una sociedad más equitativa, incluyente, próspera, democrática y en paz.

Es necesario en esta auditoria verificar el avance y el reconocimiento de los derechos e inclusión que han tenido las mujeres huilenses de todas las edades, condiciones sociales, étnico-raciales, situaciones económicas vulnerables o de desplazamiento de Personas con discapacidad, en los procesos del desarrollo regional; transversalizando acciones afirmativas en los planes, programas y proyectos, eliminando las barreras que les impiden el ejercicio de sus derechos y promoviendo la transformación cultural para erradicar todo tipo de discriminación, violencia e inequidad; tal como lo determina la Ordenanza No. 013-2014

En el ejercicio de la Auditoría se utilizaron técnicas y normas generalmente aceptadas para este proceso de control, por ello, se tuvo en cuenta los factores de riesgos de gestión, como las acciones ejecutadas a través de la Gestión Contractual, los indicadores de avance, metas de producto y resultado de acuerdo con el Plan de Desarrollo 2020-2023 "Huila Crece"

La auditoría interna basada en riesgos se enfocó en medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía del proceso auditado alineado al objetivo y necesidades de la Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia con énfasis en el hecho de la verificación de las acciones implementadas para atender las necesidades del sector, los beneficiados y que los recursos utilizados estén provistos de controles para reducir los riesgos inherentes a niveles aceptables de riesgo residual; además de lo anterior buscó agregar valor y ayudar a la entidad al cumplimiento de los objetivos institucionales, mejorar los procesos y procedimientos y la capacidad para controlar los riesgos asociados al proceso mediante la incorporación de elementos de planeación y verificación directa los cuales tiene como propósito mejorar el análisis de riesgos, así como la entrega oportuna de hallazgos, alertas y recomendaciones que permitan fortalecer el enfoque preventivo que se promueve en el marco del Sistema de Control Interno, desarrollado a través de la Dimensión 7 de MIPG y su eje articulador que corresponde al Esquema de Líneas de Defensa; en este caso de la tercera línea de Defensa.



 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103- F08</b></p>
<p>Fecha Aprobación: <b>10 de Mayo de 2022</b></p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b> <b>Página: 5 de 34</b></p>

Por lo anterior expuesto, auditoria basada en riesgos el propósito fundamental es para que el proceso auditado plantee acciones de mejoramiento en el avance de la consecución de los objetivos institucionales, mediante el concurso de diferentes actores que interactúan en el desarrollo de proceso ***Asistencia social a Población Vulnerable***.

La función de auditoría interna busca "*mejorar y proteger el valor de organización, proporcionando aseguramiento objetivo, asesoría y conocimiento basado en los riesgos*". La promoción de la mejora continua en la **gobernanza, gestión de riesgos y procesos de control** de la entidad.

## 2. CRITERIOS DE LA AUDITORIA BASADA EN RIESGOS

- ✓ Constitución Política 1991, en los artículos 13, 47, y el artículo 269
- ✓ Ley 1257 de 2008, Por la cual se dictan normas de sensibilización, prevención y sanción de formas de violencia y discriminación contra las mujeres, se reforman los Códigos Penal, de Procedimiento Penal, la Ley 294 de 1996 y se dictan otras disposiciones.
- ✓ Ley 823 de 2003, por la cual se dictan normas sobre igualdad de oportunidades para las mujeres.
- ✓ Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones."
- ✓ Ley 1474 de 2011. Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública
- ✓ Ley 1712 de 2014. Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones
- ✓ Decreto 1499 de 2017: Por medio del cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 del 2015. Decreto Único Reglamentario del sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015. Dimensión 7: Control Interno - Tercera Línea: Oficina de Control de Interno.
- ✓ Ley 1150 de 2007 "Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos" y sus correspondientes decretos reglamentarios.
- ✓ Decreto 648 de 2017, "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública".

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 6 de 34</b>

- ✓ Ley 734 de 2002, Numeral 21 y 22 del Art. 34, son deberes de los servidores Públicos “vigilar y salvaguardar los bienes y valores que le han sido encomendados y cuidar que sean utilizados debida y racionalmente”, y “responder por la conservación de los útiles, equipos, muebles y bienes confiados a su guarda o administración y rendir cuenta oportuna de su utilización”.
- ✓ Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas- versión 4. Julio 2020.
- ✓ Manuales, procedimientos, instructivos y registros asociados al proceso.

### **3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA (GENERAL Y ESPECIFICOS)**



#### **3.1 OBJETIVO GENERAL**

Ejecutar la Auditoria interna basada en riesgos verificando si los servicios y/o productos contratados durante la vigencia 2021, fueron entregados con oportunidad en los programas de (Infancia, Mujer, Juventud, Adulto Mayor, personas con discapacidad y Población LGBTQ, desarrollados por la Oficina la mujer infancia adolescencia en cumplimiento al Programa el Huila Crece con inclusión social con enfoque diferencial en los municipios del Departamento, mediante una muestra de contratos y/o convenios celebrados por la Gobernación del Huila en la vigencia 2021.

#### **3.2 ESPECIFICOS**

1. Verificar y evaluar si los servicios y/o productos fueron suministrados con oportunidad al adulto mayor, población LGBTQ y personas con discapacidad ejecutados por la Oficina de la Mujer, Infancia y adolescencia durante la vigencia 2021, en cumplimiento al programa el Huila Crece con inclusión social con enfoque diferencial, desde la gestión contractual.
2. Revisar y evaluar el cumplimiento e implementación de la política pública de equidad de género para las mujeres huilenses a través de acciones ejecutadas por la Oficina de la Mujer, infancia y adolescencia de la Gobernación del Huila, durante la vigencia 2021, a través de la Gestión Contractual
3. Establecer y evaluar si los riesgos identificados en el Proceso corresponden al objetivo y si los controles están definidos acorde al riesgo o en su defecto se efectuaran las recomendaciones pertinentes



 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 7 de 34</b>



#### 4. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Se inició comunicándole a la jefe de la Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia el plan de trabajo y la fecha de apertura de la Auditoria al proceso de Asistencia social a Población Vulnerable en cumplimiento al Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2022; del mismo modo se enviaron comunicaciones internas solicitando información relacionada con los objetivos de la auditoria con el propósito de verificar, analizar y evaluar si los servicios y/o productos fueron entregados con oportunidad en las poblaciones: adulto mayor, población LGBTI y personas con discapacidad la implementación de la Política Pública de Equidad de Género para la Mujer; relacionado con el programa el "*Huila Crece con inclusión social con enfoque diferencial*" en los municipios del Departamento acciones que fueron desarrolladas a través de la Gestión Contractual celebrados durante la vigencia 2021. Finalmente se presentó un informe que contiene lo descrito de acuerdo con lo evidenciado en el desarrollo de la auditoria; y de considerarse necesario se planteará la formulación de un plan de mejoramiento con el propósito que se ejecuten las acciones de mejoramiento que permitan subsanar las debilidades detectadas en el proceso auditado.

#### 5. METODOLOGIA

En cumplimiento al procedimiento "***Gestión del Control y auditorías***", se estructuró y aprobó el plan de trabajo para la ejecución de la auditoría al proceso "***Asistencia Social a Población Vulnerable***", mediante comunicación interna radicado No. 2022CS049288-1, del 03 de agosto de 2022, se informó a la jefe de la Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia el plan de trabajo y la fecha de apertura de la auditoría interna basada en riesgos. Mediante comunicación interna No. 2022CS049288-1 del 08 de agosto -22, la jefe de la Oficina solicitó la reprogramación de la auditoria a partir del 12 de agosto de 2022; atendiendo la solicitud el jefe de la Oficina de Control Interno, reprogramó la apertura para el día 16 de agosto de 2022, a las 9.30am, se llevó a cabo con la presencia de la profesional María Cristina Vargas, Profesional Universitario y Diana M. Cuellar Tovar, profesional Universitario (contratista) y José Luis Pastrana, profesional Universitario (contratista) y las auditoras designadas; dando a conocer el objetivo general de la auditoria, específicos, alcance y las actividades a desarrollar en el marco de la auditoria.( se adjunta acta de apertura).

En el desarrollo de la auditoria se realizaron las siguientes actividades:

 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103- F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b></p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b></p>
		<p><b>Página: 8 de 34</b></p>

**Verificación:** plataforma de SECOPII, la información remitida por la Dependencia y el Departamento Administrativo de Contratación

**Observación:** Se analizó la información, documentación aportada sobre los procedimientos y controles establecidos en el proceso.

**Inspección:** se revisaron y analizaron los documentos, los registros y mesas de trabajo con la líder del proceso.



## 6 RESULTADOS DE LA AUDITORIA BASADA EN RIESGO

En el segundo Eje del Plan de Desarrollo “Huila Crece 2020-2023”, contempla en su parte estratégica el “Eje Estratégico Capital Humano y Tejido Social” y cuenta con el Sector: Inclusión Social y los programas “El Huila Crece con Inclusión Social y Productiva para la Mujer, Población Diversa, Vulnerable y Población con Enfoque Diferencial” y “Huila Crece con trato digno, incluyente y disminuyendo brechas de desigualdad con enfoque diferencial” algunos de estos programas liderados desde la Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia, desarrollando actividades en coordinación con otras Dependencias como la Secretaria de Salud, Gobierno y Desarrollo Comunitario, Educación, Cultura y Turismo e instituciones descentralizadas para atender los indicadores de producto establecidos en el Plan de Acción para la vigencia 2021, tal como se evidencio en el Tablero Balanceado de Gestión (TBG).

Oficina Mujer, Infancia, Adolescencia y Asunto Sociales									
#	Indicadores de Productos	LB	MC	Vigencia 2020	Vigencia 2021	Vigencia 2022	Acumulado 2020 2021 2022	Acumulado Cuatrenio	
1	Adultos mayores atendidos con servicios integrales	9000	18200	ES: 9000 AC: 11774 AV: 130.82%	ES: 18200 AC: 9439 AV: 51.86%	ES: 18200 AC: 8985 AV: 37.84%	ES: 18200 AC: 6905 AV: 37.94%	ES: 18200 AC: 28118 AV: 154.42%	
2	Beneficiarios potenciales para quienes se gestiona la oferta social	22541	28867	ES: 800 AC: 3982 AV: 497.75%	ES: 1580 AC: 817 AV: 54.47%	ES: 1907 AC: 2395 AV: 129.72%	ES: 4120 AC: 4120 AV: 100.00%	ES: 6995 AC: 7134 AV: 112.77%	
3	Centros de Atención Especializada - CAE para el restablecimiento de derechos adecuados	0	1	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 1 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 1 AC: 0 AV: 0%	ES: 1 AC: 0 AV: 0%	
4	Centros de atención integral para personas con discapacidad adecuados	0	1	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 1 AC: 0 AV: 0%	
5	Centros de protección social para el adulto mayor adecuados	0	1	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 0 AC: 0 AV: 0%	ES: 1 AC: 0 AV: 0%	
6	Comunidades con acompañamiento familiar	12251	17623	ES: 800 AC: 0 AV: 0%	ES: 1200 AC: 0 AV: 0%	ES: 1500 AC: 155 AV: 11.00%	ES: 3500 AC: 105 AV: 4.71%	ES: 5672 AC: 105 AV: 2.91%	
7	Eventos de divulgación realizados 4102	16	33	ES: 4 AC: 6 AV: 150.00%	ES: 4 AC: 17 AV: 425.00%	ES: 4 AC: 12 AV: 300.00%	ES: 12 AC: 35 AV: 291.67%	ES: 17 AC: 35 AV: 205.88%	
8	Niños, niñas, adolescentes y jóvenes atendidos con servicio de protección para el restablecimiento de derechos	9054	14654	ES: 500 AC: 0 AV: 0%	ES: 1200 AC: 2698 AV: 224.83%	ES: 1500 AC: 2000 AV: 133.33%	ES: 3000 AC: 4698 AV: 156.61%	ES: 5000 AC: 4698 AV: 93.96%	
9	Niños y niñas atendidos en Servicio Integrales	12550	14650	ES: 200 AC: 104 AV: 82.00%	ES: 300 AC: 154 AV: 51.33%	ES: 300 AC: 330 AV: 66.00%	ES: 1000 AC: 648 AV: 64.80%	ES: 2000 AC: 648 AV: 32.40%	
10	Personas asistidas técnicamente	100	500	ES: 50 AC: 305 AV: 610.00%	ES: 60 AC: 494 AV: 823.33%	ES: 120 AC: 52 AV: 43.33%	ES: 250 AC: 851 AV: 340.40%	ES: 400 AC: 851 AV: 212.75%	

A partir de lo propuesto y ejecutado en el Plan de Desarrollo Huila Crece 2020-2023, y para dar cumplimiento a los objetivos y alcance de la auditoria se procedió a requerir información a la oficina auditada mediante comunicaciones internas números 2022CS052809-1, del 17 de agosto de 2022, y en vista que no reportó la información nuevamente mediante



 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 9 de 34</b>

comunicación interna No. 2022CS056269-1, del 29 de agosto de 2022, se hizo un segundo requerimiento.

Mediante comunicación interna 2022CS053032-1, del 18 de agosto de 2022, se solicitó a la coordinadora de la Oficina de las Tics, respecto a los riesgos de seguridad digital determinados en el proceso "Asistencia social a Población Vulnerable". Igualmente se radicó comunicación interna No. 2022CS056266-1 del 18 de agosto de 2022, dirigida al Director del Departamento Administrativo de Contratación en temas relacionados con los contratos celebrados por la Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario para atender a la población vulnerable en el Departamento durante la vigencia 2021 y mediante radicado No. 2022CS053204-1 agosto 18 de 2022, presentó la respuesta a lo requerido.

De la misma manera se solicitó información a la coordinadora de la oficina de las tics, según radicado No. 022CS053032-1, del 18 de agosto de 2022, respecto a los riesgos de seguridad digital del proceso auditar y radicado No. 2022CS056266-1 del 29 de agosto de 2022, dio la respuesta a lo solicitado.



A través de la comunicación interna No 2022CS056266-1, del 09 de septiembre de 2022, la Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario, presentó la respuesta respecto a los riesgos de Gestión que se encuentran en la matriz del proceso.

Que el día 24 de noviembre de 2022, se realizó la socialización del informe preliminar de la auditoria interna basada en riesgos al proceso Asistencia Social a Población Vulnerable, con la asistencia de la jefe la oficina auditada, el jefe de la Oficina de Control Interno y el equipo auditor (se adjunta acta); en este informe se determinaron tres (3) posibles hallazgos y se dio un plazo de cinco (5) días hábiles para que presentaran las objeciones a las observaciones adjuntando los soportes para evaluación y verificación del equipo auditor.

**6.1. Objetivo No. 1: "Verificar y evaluar si los servicios y/o productos fueron suministrados con oportunidad al adulto mayor, población LGBTI y discapacitados ejecutados por la Oficina de la Mujer, Infancia y adolescencia durante la vigencia 2021, en cumplimiento al programa el Huila Crece con inclusión social con enfoque diferencial, desde la gestión contractual"**

#### **6.1. 1. Gestión Contractual:**

Desde la Gestión Contractual, se verificó de forma transversal la contratación realizada en la vigencia 2021, teniendo las poblaciones beneficiadas pertinentes al objetivo No.1, tales como Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario, Secretaria de Salud, Secretaria

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 10 de 34</b>

Educación, Secretaria de Cultura y Turismo y Secretaria General para atender los sectores objeto de la auditoria para lo cual se procedió a desarrollar las siguientes actividades:

- ✓ Solicitud de información contractual al Departamento Administrativo de Contratación y Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia sobre contratos y convenios celebrados durante la vigencia 2021.
- ✓ Revisión de la base de datos de los contratos celebrados durante la vigencia 2021, de la Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario, Secretaria de Salud, Secretaria Educación, Secretaria de Cultura y Turismo y Secretaria General, para atender los programas encaminados a la población adulto mayor, población LGBTQ y personas con discapacidad
- ✓ Revisión a la publicación oportuna en la plataforma SECOP II
- ✓ Selección de la muestra contractual de acuerdo del universo de los contratos y convenio con el propósito de verificar y evaluar si los servicios y/o productos fueron suministrados con oportunidad al adulto mayor, población LGBTI y discapacitados ejecutados por la Oficina de la Mujer, Infancia y adolescencia durante la vigencia 2021, en cumplimiento al “Programa El Huila Crece con Inclusión Social con Enfoque Diferencial”, desde la gestión contractual.

#### **6.1.1. Respuestas presentada por la Oficina Auditada.**

Mediante comunicación interna 2022CS083977-1 del 09 de diciembre de 2022, la oficina de la mujer infancia y adolescencia, adjuntó información relacionada con los posibles hallazgos referenciados en el informe preliminar auditoria interna basada en riesgos al proceso de Asistencia Social a Población Vulnerable.



##### **Contrato 1081 de 2021:**





- Adjuntó listados, entrega de 122 chalecos a población adulto mayor
- Adjuntó actas de entrega de 547 sudaderas en los Municipios de Baraya, Pital y Santa María.

##### **Contrato 1218 de 2021:**

- Adjuntó Actas de entrega de Kit nutricionales debidamente diligenciados y con sus respectivas cantidades

La Oficina auditada adjuntó las actas los bienes suministrados a la población adulto mayor en los Municipios de: Baraya (193) Pital (199) y Santa María (152), (ver imágenes)

 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p align="center"><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103-F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b> 10 de Mayo de 2022</p>	<p align="center"><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p align="center"><b>Versión: 1</b> <b>Página: 11 de 34</b></p>

 <p align="center"><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p> <p align="center"><b>ACTA DE ENTREGA Y RECIBIDO</b></p> <p>El día <u>18</u> de <u>Mayo</u> del <u>2021</u>, La oficina Asesora para la Mujer, Infancia, Adolescencia y Asuntos sociales de la Gobernación del Huila, en el marco de la celebración del día Nacional del Adulto mayor, brinda acompañamiento y apoyo al Municipio de <u>EL PITAL - Huila</u>, en el fortalecimiento del Programa de atención integral a las personas adultas mayores para un Envejecimiento activo y saludable, en donde se hace entrega de:</p> <p><u>192 Ejemplares para las personas mayores del Centro Vida + Proyectos de la zona del municipio de El Pital - Huila, un pendón con soporte y marco.</u></p> <p>Se entrega a:</p> <p>Nombre: <u>LUIS ORRERA RAMÓN</u> Cédula: <u>25.059.643</u> Cargo: <u>Coordinador Programa Adulto Mayor</u> Oficina: <u>Gerencia y Desarrollo Comunitario</u> Teléfono: <u>300205000</u> Email: <u>adulmayor@elptal-huila.gov.co</u></p> <p>Firma: <u>[Firma]</u></p> <p>Entregado:</p> <p>Nombre: <u>Clara E. Ruiz</u> Firma: <u>[Firma]</u> Cargo: <u>Ej. Huila Mayor</u> Oficina: <u>Gerencia Mayor</u></p>	 <p align="center"><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p> <p align="center"><b>ACTA DE ENTREGA Y RECIBIDO</b></p> <p>El día <u>01</u> de <u>Diciembre</u> del <u>2021</u>, La oficina Asesora para la Mujer, Infancia, Adolescencia y Asuntos sociales de la Gobernación del Huila, en el marco de la celebración del día Nacional del Adulto mayor, brinda acompañamiento y apoyo al Municipio de <u>Quimbaya</u>, en el fortalecimiento del Programa de atención integral a las personas adultas mayores para un Envejecimiento activo y saludable, en donde se hace entrega de:</p> <p><u>100 Ejemplares</u> <u>1 Pendón con soporte y marco</u> <u>100 Refrigerios</u></p> <p>Se entrega a:</p> <p>Nombre: <u>Adriana Aviles Golque</u> Cédula: <u>30644186</u> Cargo: <u>Coordinadora Asistencia Humana</u> Oficina: <u>Centro Vida</u> Teléfono: <u>3123958765</u> Email: <u>programasocial@quimbaya-huila.gov.co</u></p> <p>Firma: <u>Adriana Aviles Golque</u></p> <p>Entregado:</p> <p>Nombre: <u>Clara E. Ruiz</u> Firma: <u>[Firma]</u> Cargo: <u>Gerencia Mayor</u> Oficina: <u>Gerencia Mayor</u></p>
 <p align="center"><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p> <p align="center"><b>ACTA DE ENTREGA Y RECIBIDO</b></p> <p>El día <u>03</u> de <u>Diciembre</u> del <u>2021</u>, La oficina Asesora para la Mujer, Infancia, Adolescencia y Asuntos sociales de la Gobernación del Huila, en el marco de la celebración del día Nacional del Adulto mayor, brinda acompañamiento y apoyo al Municipio de <u>Quimbaya</u>, en el fortalecimiento del Programa de atención integral a las personas adultas mayores para un Envejecimiento activo y saludable, en donde se hace entrega de:</p> <p><u>192 Ejemplares Compuestas por</u> <u>Comunicación, Espiritualidad, Gratitud y Salud</u> <u>y un Pendón con soporte y marco</u></p> <p>Se entrega a:</p> <p>Nombre: <u>Edalberto Jairo Herrera</u> Cédula: <u>26.440.191</u> Cargo: <u>Enlace Adulto Mayor</u> Oficina: <u>Enlace Municipal</u> Teléfono: <u>310 238 9574</u> Email: <u>luis700362@huilabund.com</u></p> <p>Firma: <u>[Firma]</u></p> <p>Entregado:</p> <p>Nombre: <u>[Firma]</u> Firma: <u>[Firma]</u> Cargo: <u>[Firma]</u> Oficina: <u>[Firma]</u></p>	 <p align="center"><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p> <p align="center"><b>ACTA DE ENTREGA Y RECIBIDO</b></p> <p>El día <u>04</u> de <u>Diciembre</u> del <u>2021</u>, La oficina Asesora para la Mujer, Infancia, Adolescencia y Asuntos sociales de la Gobernación del Huila, en el marco de la celebración del día Nacional del Adulto mayor, brinda acompañamiento y apoyo al Municipio de <u>Quimbaya</u>, en el fortalecimiento del Programa de atención integral a las personas adultas mayores para un Envejecimiento activo y saludable, en donde se hace entrega de:</p> <p><u>Se hace entrega de tres (3) ejemplares</u> <u>interactivos compuestos por (Comunicación, Gratitud y Salud)</u> <u>y un Pendón</u></p> <p>Se entrega a:</p> <p>Nombre: <u>JOSE COMIT RODRIGUEZ C</u> Cédula: <u>26500 222</u> Cargo: <u>Enlace grupos sociales</u> Oficina: <u>Enlace Municipal</u> Teléfono: <u>3121257450</u> Email: <u>[Firma]</u></p> <p>Firma: <u>[Firma]</u></p> <p>Entregado:</p> <p>Nombre: <u>[Firma]</u> Firma: <u>[Firma]</u> Cargo: <u>[Firma]</u> Oficina: <u>[Firma]</u></p>



### 6.1.1.2 Análisis del Equipo auditor.

De acuerdo con los documentos y explicaciones presentadas por la oficina auditada se procedió a realizar el análisis y evaluación del contenido de los mismos así:

- **Del Contrato 1081 2021**

Proceso: SGBDCI1158-21

Objeto: Realización de encuentros departamentales dirigidos a jóvenes y adultos mayores del Huila

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 12 de 34</b>

Cuantía: \$ 772.776.676,00

Contratista. Fondo Mixto de Cultura y Turismo del Huila.

✓ **Actividades Adulto Mayor.**



*"Apoyar la realización del encuentro del Adulto Mayor denominado "No hay edad que nos Limite" en cada uno de los 37 Municipios del Departamento del Huila"*

Se procedió analizar y evaluar la información remitida por la oficina auditada respecto al suministro de bienes a la población adulto mayor en los 37 Municipios del Departamento, aclarando la cantidad de bienes entregados en los Municipios de Baraya (193) Pital (199), Santa María (152) y Tello (3); se probó que se hizo entrega de la totalidad de bienes adquiridos en el contrato a la población adulto mayor del Departamento ( ver cuadro siguiente)

Municipio	Total	Municipio	Total	Municipio	Total	Municipio	Total	Municipio	Total
Acevedo	56	Aipe	146	Algeciras	30	Altamira	100	Baraya	193
Campoalegre	100	Colombia	148	Agrado	155	Elías	100	Pital	199
Garzón	107	Gigante	287	Hobo	100	Guadalupe	201	Iquira	81
Isnos	107	La plata	198	La argentina	302	Nátaga	102	Oporapa	100
Palermo	50	Palestina	100	Pitalito	400	Rivera	100	Saladoblanco	100
San Agustín	200	Santa María	152	Suaza	100	Tarqui	54	Timaná	80
Tesalia	146	Tello	117	Teruel	96	Villavieja	100	Yaguará	100
Paicol	93								
<b>Total</b>	<b>859</b>		<b>1148</b>		<b>1183</b>		<b>757</b>		<b>853</b>

Respecto a los 122 chalecos entregados a la población adulto mayor, la oficina auditada adjuntó el listado de personas que fueron beneficiadas de los bienes aclarando la cantidad recibida por los beneficiarios del evento.

- ✓ No registra publicado en el <https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii> SECOPII los documentos de ejecución del contrato. ( ver imagen siguiente).

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>		 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>		<b>Versión: 1</b> <b>Página: 13 de 34</b>

Facturas						
Nº de pago		Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						
Documentos de ejecución del contrato						
Descripción		Nombre del documento			Cargado por	
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						
Modificaciones del Contrato						
Modificación del contrato						
Referencia de la modificación		Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión
						Versión previa
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						
Incumplimientos						
Incumplimientos del contrato						
Tipo		Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Valor	Estado	
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados						

**Contrato. 1218 2021**

**Proceso: SGBMCSUM0057-21**

**Objeto Adquisición de 450 kit nutricionales para la atención de personas con discapacidad del Departamento del Huila**

**Cuantía: \$64.935.000,00**



**Contratista: Paula Andrea Pérez Bonilla**

Del contrato auditado se evidenció que los elementos fueron ingresados al Almacén del Departamento según orden de alta No. 904 del 30 de diciembre de 2021, mediante orden de egreso No.1321 del 30 de diciembre de 2021, el coordinador del Almacén del Departamento hizo entrega de los elementos a la señora Claudia Marcela Maya Perdomo.

La oficina auditada aclaró adjuntando las actas de entrega con la cantidad suministrada y con las respectivas firmas del beneficiario a 568 personas con discapacidad en los Municipios de: Campoalegre, (86), Teruel (36), Suaza (1), Guadalupe (1), Gigante (12), Aipe (60), Palermo (40), Isnos (60) y Neiva Comuna 6, ( 48), Comuna 10 ( 224).

- ✓ No registra publicado en el <https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii> SECOP II los documentos de ejecución del contrato. ( ver imagen siguiente).



 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103-F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b></p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b></p>
		<p><b>Página: 14 de 34</b></p>

Presupuesto		Presupuesto de artículos	
Cuentas del contrato			
ID de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición
No existen resultados que compare con los registros de presupuesto ejecutados			
Documentos de ejecución del contrato			
Descripción	Nombre del documento		Completado por
No existen resultados que compare con los registros de ejecución ejecutados			
Modificaciones del Contrato			
Referencia de la modificación	Tipo de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación
No existen resultados que compare con los registros de ejecución ejecutados			
Incumplimientos			
Incumplimientos del contrato			

## Contrato 703-2021

Proceso: SGBCCDCI0692-21

Objeto: Realización de eventos educativos, ludicos-recreativos, culturales y artisticos orientados al fortalecimiento de la primera infancia, infancia, adolescencia, jóvenes, mujeres, personas con orientación sexualmente diversa, Personas con discapacidad y adulto mayor del Departamento del Huila

Cuantía: \$ 456.482.389

Contratista: Fondo Mixto de Cultura y Turismo

## Atención Adulto Mayor \$45.7 millones



De acuerdo con las actividades evidenciadas en el contrato 703-2021 y los estudios previos

### Actividades ejecutadas

- ✓ Conmemoración día mundial de toma de conciencia del abuso y maltrato en la vejez y pensionado a poyo a los 37 municipios beneficiando a más 8.900 personas en todo el Departamento del Huila
- ✓ Encuentro de enlaces municipales
- ✓ Evento recinto ferial ,atención en refrigerio y almuerzos
- ✓ Conmemoración adulto mayor
- ✓ Entrega complemento alimentarios lista de asistencia por municipio
- ✓ Encuentro de enlace municipales directamente adulto mayor se dispuso de almuerzo y refrigerio

## Atención a Personas con discapacidad \$20,0 millones

### Actividades ejecutadas

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 15 de 34</b>

- ✓ Conmemoración día internacional personas con discapacidad los 37 municipios
- ✓ Apoyo a la mesa de Personas con discapacidad

### Atención a personas con orientación sexual diversa inversión de \$42.0 millones

- ✓ Celebración día internacional contra la omofobia, bifobia y transfobia en todo el departamento.
- ✓ Actividades promoción de campaña en los 37 Municipios del Departamento del Huila.
- ✓ Entrega de 1000 cartillas para los 37 Municipios del Departamento
- ✓ Apoyo a la celebración del día internacional el orgullo LGBT
- ✓ Entrega almuerzo refrigerio
- ✓ Entrega 350 tulas y gorras pendones actividad atendida en los 37 Municipios del Departamento
- ✓ Día Departamental de la diversidad sexual evento realizado en los Municipios del Departamento del Huila, donde fueron atendidas 350 personas
- ✓ Fortalecimiento de la participación y mesa de la diversidad sexual
- ✓ Charlas en temas de sexualidad y participación ciudadana, 40 personas representación de los 37 Municipios del Departamento
- ✓ Reconocimiento a lideres y activistas destacados y encuentro a sectores sociales LGTBI
- ✓ Apoyo a la Feria emprendimiento participaron 70 personas.

No registra publicado en el <https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii> SECOPII los documentos de ejecución del contrato. ( ver imagen siguiente

Fecha de consulta: 08/05/2022

**Ejecución del Contrato**

**Resolución del Contrato**

Parámetro: Respuesta de oficiales

**Facturas del contrato**

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

**Documentos de ejecución del contrato**

Descripción	Número del documento	Cargado por
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados		

**Modificaciones del Contrato**

**Modificación del contrato**



Identificación de la modificación	Fecha de modificación	Fecha de aprobación	Estado	Versión	Versión pública
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados					

Contrato 1203-2021

Proceso: SSSASISUM0007-21

**Objeto:** Suministro a la secretaría de salud departamental, de dispositivos médicos de ayudas técnicas para personas con discapacidad del Departamento del Huila

Cuantía: \$97.973.033

 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103- F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b></p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b> <b>Página: 16 de 34</b></p>

Dentro de las evidencias encontradas en el contrato auditado se registro lo siguiente:

**RELACIÓN DE LA ENTREGA:**

ITEM	DETALLE	CANTIDAD	V/ UNITARIO	V/TOTAL
1	Silla de ruedas estándar sin radio negro gratis, Santa cruz unidad	75	827.000	61.525.000
2	Silla tipo escritorio convencional con apoyo pies y brazo azul unidad	3	1.500.000	4.500.000
3	Silla de ruedas con respaldo reclinable ancho del asiento 46cm unidad	4	1.100.000	4.400.000
4	Silla de ruedas estándar para niño unidad	4	1.080.000	4.320.000
5	Silla de ruedas neurológica adulto unidad	2	2.060.000	5.720.000
6	Silla de ruedas neurológica pediátrica ancho asiento 38 cm unidad	3	2.600.000	7.800.000
7	Silla de ruedas pediátrica tipo coche unidad	3	3.400.000	10.200.000
8	Comodo sanitario con ruedas acero pintado blanco unidad	6	500.000	3.000.000
9	Cojín alta 40x40 parte unidad	36	75.000	2.700.000
10	Colchón anti escaras 15 cm un metro x 180 unidad	7	540.000	3.780.000
<b>VALOR TOTAL IVA INCLUIDO</b>				<b>97.945.000</b>

Mediante comunicación radicada bajo el número 2022CS080557-1, del 25 de noviembre de 2022, se remitió el Informe preliminar auditoría interna basada en riesgos al proceso de Asistencia Social a la Población Vulnerable, a la profesional Ana Felisa Serrato Rojas, quien desempeño las funciones de supervisión para que allegará la Orden de Ingreso y orden de Egreso del Almacén del Departamento del Huila de los elementos adquiridos en el desarrollo del contrato No 1203-2021 y copia de las actas de entrega a los beneficiarios con la respectiva firma de la persona que recibió el bien.

***No se obtuvo respuesta de parte la supervisora referente a la observación plasmada en el informe preliminar de auditoría.***



Contrato: 882-2021

Proceso: SELPCS0005-21

Objeto: Prestar los servicios de apoyo pedagógico para realizar capacitación, asesoría, sensibilización y socialización a la población Personas con discapacidad (intelectual-auditivo- visual-autismo-físico, otros) a directivos y maestros de planta, población con talentos excepcionales dentro del sector educativo del departamento bajo el enfoque de la inclusión

Cuantía: \$1.646.316.210

Según los informes de supervisión y del contratista el contrato se desarrolló en los Municipios de: Acevedo, Agrado, Aipe, Algeciras, Altamira, Baraya, Campoalegre, Colombia, Elías, Garzón, Gigante, Guadalupe, Hobo, Iquira, Isnos, La Argentina, La Plata, Nátaga, Oporapa, Paicol, Palermo, Palestina, Pital, Rivera, Saladoblanco, San Agustín, Santa María, Suaza, Tarqui, Tello, Teruel, Tesalia, Timaná, Villavieja y Yaguará.

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 17 de 34</b>

Acevedo	59	Agrado	21	Aipe	68	Algeciras	68	Altamira	7
Colombia	14	Elías	7	Garzón	133	Gigante	78	Guadalupe	21
Isnos	43	La Argentina	37	La Plata	112	Nátaga	25	Oporapa	27
Palestina	26	Pital	31	Rivera	54	Saladoblanco	35	San Agustín	69
Tarqui	42	Tello	42	Teruel	30	Tesalia	24	Timana	56
Baraya	29	Campoalegre	60	Hobo	15	Iquirá	43	Paicol	15
Palermo	21	Santa María	25	Suaza	32	Villavieja	25	Yaguara	

Del contrato auditado, se evidenció que atendieron un total de 1.489 niños, niñas en condiciones de discapacidad en las instituciones educativas del Departamento del Huila.



**6.2. Objetivo No. 2:** *“Revisar y evaluar el cumplimiento e implementación de la política pública de equidad de género para las mujeres huilenses a través de acciones ejecutadas por la Oficina de la Mujer, infancia y adolescencia de la Gobernación del Huila, durante la vigencia 2021, a través de la Gestión Contractual”*

#### **6.2.2. Desarrollo Objetivo No. 2**

La Entidad cuenta con la Ordenanza 013 “Por medio de la cual se adopta la Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses, se fijan las Líneas, Estrategias y se faculta al Gobierno Departamental para crear una Comisión Intersectorial para su Implementación” en su Artículo Primero: “De la Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses: “Adóptese como Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses el documento anexo a la presente Ordenanza, titulado “Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses”, el cual hará parte integral de la misma”.

En el artículo segundo: Objetivos: la política Pública de la Equidad de Género para las Mujeres Huilenses tiene los siguientes objetivos..... literal b) objetivos específicos: *“Formular el plan integral decenal de igualdad de oportunidades, incorporando de manera transversal el enfoque de género, las estrategias y acciones afirmativas en todas las dependencias e instituciones públicas y privadas, reflejar en los planes y programas con sus respectivos pre puestos*

El artículo cuarto: Líneas Estratégicas de la Política Pública de Equidad de Género: La política pública en referencia es un instrumento importante para que las autoridades e instituciones dispongan de lineamientos, estrategias y acciones para hacer efectiva la igualdad, cumplir con los estándares nacionales en materia de derechos humanos de las

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 18 de 34</b>

mujeres y modificar las condiciones evitables de desigualdad que aún prevalecen. Las líneas de esta política se sustentan en el enfoque de derechos, en tanto se hace explícito el reconocimiento de la importancia de los derechos humanos, considera a la persona como el sujeto central, reconoce y reivindica la protección y restablecimiento de la igualdad y la eliminación de la discriminación y la violencia, propugna por garantías para desarrollar la participación y los procesos de las mujeres. Los Objetivos, estrategias y acciones que ella contiene se encaminan a fortalecer la democracia en la región y el estado social de derecho. Las Líneas estratégicas que deberán ser implementadas a partir de las acciones definidas en el documento de Política pública adoptado.<sup>1</sup>

La misma Ordenanza en su artículo séptimo: Comisión Intersectorial de Coordinación para la Implementación de la Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses: Facúltase al Gobierno Departamental para que en un término de dos meses contados a partir de la expedición de la presente Ordenanza Cree la Comisión Intersectorial de la Política Pública de Equidad de Género que en adelante se llamará "CICIPPEG", cuyo objeto será coordinar, articular e impulsar la ejecución de los planes indicativos por parte de las Entidades involucradas, acorde a sus competencias en la Política. Pública de Equidad d Género para las Mujeres Huilenses. Tendrá como funciones esenciales entre otras: Coordinar la implementación y seguimiento técnico y operativo de dicha Política. Dar lineamientos para la priorización de la inversión, la gestión de mecanismos de cofinanciación y ejecución que permitan la adecuada implementación de la Política en referencia. Esta Comisión será la Instancia de concertación entre los diferentes sectores involucrados.



Es así que la Gobernación del Huila, expidió el Decreto 0835 del 15 de julio de 2015, "Por medio del cual se crea la Comisión Intersectorial de la Política Pública de Equidad de Género del Departamento del Huila"

En el artículo 1 establece: "Comisión intersectorial de la coordinación de la política pública de género para las mujeres huilenses. Créase la Comisión intersectorial de la coordinación de la política pública de género para las mujeres huilenses, que en adelante se denominará la Comisión. (CICIPPEG)", y en el artículo 2. Objeto. "La Comisión tendrá por objeto coordinar, articular e impulsar la ejecución de los planes indicativos por parte de las Entidades involucradas, acorde a sus competencias en la política pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses".

---

<sup>1</sup> Ordenanza No 013 de 2014, artículo 4to.



 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 19 de 34</b>

En cumplimiento a lo normado por el Departamento del Huila, se suscribió el Convenio No. 086 de 2014, suscrito entre la Gobernación del Huila y la FUNDACION ALTO MAGDALENA, con el objeto: "Aunar esfuerzos para la formulación participativa del Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades de la Ordenanza No. 013 de 2014 "Por medio de la cual se adopta la Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses, se fijan líneas estratégicas y se faculta al Gobierno Departamental para crear una comisión intersectorial para su implementación", la actualización de la política pública de juventud según ley estatutaria 1622 de 2013 y celebración del mes de la juventud"



Es así que la Entidad (Gobernación del Huila), expidió el Decreto 1387 de 2016, "Por medio de la cual se adopta el Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades para el Departamento del Huila" en el artículo 1. Adaptar el Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades para el Fortalecimiento del Huila-. PIDIOH, contenido en el documento final que se estructurará a través del convenio No. 086 de 2014, celebrado entre la Gobernación del Huila y la Fundación del Alto Magdalena.

El artículo 4 del mencionado Decreto. Componentes Estratégicos. Para efectos de una adecuada ejecución hacia el logro de la igualdad real de oportunidades, El PIDIODH, tendrá como componentes estratégicos.

1. Desarrollo humano sostenible, empoderamiento de las mujeres en su diversidad y autonomía económica en condiciones de equidad
2. Fortalecimiento Institucional, organización y participación de las mujeres para consolidar sus derechos
3. Igualdad entre mujeres y hombres en el ámbito laboral y corresponsabilidad en la asunción de responsabilidades en el trabajo reproductivo.
4. Huila Territorio de Paz, sin miedos ni violencia de género
5. Educación de calidad, acceso a nuevas tecnologías y cultura no sexista
6. Salud Integral con énfasis en derechos sexuales y reproductivos.

En el desarrollo de la auditoria basada en riesgos se evidenció que desde la Gestión contractual la Gobernación del Huila, viene implementando de la política pública de equidad de género en las mujeres huilenses a través de acciones ejecutadas desde la vigencia 2014, con la celebración del convenio No 086-2014, donde se estableció el Plan Integral decenal de Igualdad de Oportunidades, adoptado mediante Decreto 1387/2016, donde se establecieron las estrategias, acciones indicadores de Gestión, Indicadores de producto y las actividades a ejecutar desde la vigencia 2016 a 2021.

Acorde al documento final del Plan Decenal de Igualdad de Oportunidades como resultado del convenio No 086/2014, en el cual se establecieron las directrices y componentes

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 20 de 34</b>



estratégicos con sus respectivos objetivos específicos y las medidas que en él se plasman como base la priorización de las problemáticas planteadas en el diagnóstico las cuales deben ser resueltas gradualmente para avanzar hacia el logro de la igualdad de oportunidades en el Departamento del Huila; es una actividad transversal donde están involucradas las dependencias como: Secretaría de Salud, Secretaría de Gobierno y Desarrollo Comunitario, Secretaría de Educación, la Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia y el Departamento Administrativo de Planeación; es así que revisada la información suministrada por la oficina auditada se evidenció que los seis (6) componentes del Plan con corte diciembre de 2021, tiene el siguiente avance por componente.

Año	1) Integración de la Perspectiva de Género para avanzar hacia el Desarrollo humano Sostenible, empoderamiento de las mujeres en su diversidad y autonomía económica en condiciones de equidad.	2) Fortalecimiento Institucional, Organizacional y de participación de las Mujeres, para consolidar sus derechos.	3) Igualdad entre mujeres y hombres en el ámbito laboral y corresponsabilidad en la asunción de responsabilidades en el trabajo reproductivo.	4) Huila Territorio de Paz, sin miedos ni violencias de género.	5) Educación de calidad, acceso a nuevas tecnologías y cultura no sexista	6) Salud integral con énfasis en derechos sexuales y reproductivos	Total
2019	36.00%	66.36%	31.29%	92.48%	57.94%	81%	61%
2020	45.80%	68.17%	40.24%	77.23%	74.62%	90.00%	66.01%
2021	56,88%	81.36%	54.19%	85.11%	83.39%	90.00%	75.15%

El desempeño de los componentes y las acciones del Plan Decenal de Igualdad de Oportunidades que le apunta al cumplimiento de la Política Pública de Equidad de Género del Departamento del Huila, a diciembre de 2021 tiene el siguiente avance.

Componentes	No. de acciones	Acciones sin avance	Acciones con avance menor a 50%	Acciones con avance mayor a 50%	Acciones con el 100%
1	10	2	1	5	2
2	11	1	3	2	5
3	16	6	3	3	4
4	23	3	2	9	9
5	12	0	2	5	5
6	16	0	3	3	10
TOTAL	88	12	14	27	35



Porcentajes	Color de avance de las acciones
0% - 25 %	12
26% - 50%	14
51% - 75%	27
76% - 100%	35

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 21 de 34</b>



En los rangos de porcentajes de avance existen doce (12) acciones que no reflejan avance en los componentes 1, 2, 3 y 4 que corresponden a la Secretaria de Agricultura y Minero, Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia, Despacho Gobernador, Oficina de Competitividad, Secretaria General y Secretaria de Salud; es importante que la Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia realice el monitero y seguimiento ante los responsables para dar cumplimiento a las acciones del Plan Decenal de Igualdad de Oportunidades para el cumplimiento de la Política Pública de Equidad de Género del Departamento del Huila. (ver cuadro siguiente) Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades

Componentes	Estrategias	Acción	Entidad o secretaría a cargo	Definición del indicador de Gestión	Definición del Indicador de Producto	Avance en % del PIDIO-plan integral Decenal de Igualdad de Oportunidades
<b>Componente 1</b> Integración de la Perspectiva de Género para avanzar hacia el Desarrollo humano Sostenible, empoderamiento de las mujeres en su diversidad y autonomía económica en condiciones de equidad.- <b>(EMPODERAMIENTO DE LA MUJER EN SU AUTONOMÍA ECONOMICA)</b>	Asegurar que los planes, programas y proyectos que promuevan y gestionen tanto el Gobierno Departamental como los Municipales, se formulen con enfoque de género, contribuyan con el desarrollo humano sostenible, la equidad de género, la igualdad de oportunidades, el empoderamiento económico y autonomía de las Mujeres Huilenses.	Elaboración de análisis e investigaciones sobre situaciones de desigualdad por razón de sexo, especialmente de las mujeres en el ámbito rural y de aquellas sobre las que inciden factores de múltiple discriminación (mujeres con discapacidad, indígenas afrodescendientes).	Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia	Numero de analisis o investigaciones sensible a género.	Numero de informes entregados	0.00%
	Promover el acceso de las mujeres en condiciones de igualdad a los derechos económicos a trabajos dignos, a la generación de ingresos impulsando y fortaleciendo las iniciativas autogestionarias para mejorar sus condiciones de vida.	Fortalecer la economía campesina e indígena en su diversidad productiva, promoviendo la mediana y pequeña propiedad rural en manos de las mujeres.	Sec. Agricultura y Minero	Numero de capacitaciones a mujeres indígenas, campesinas y afros en asociatividad y derecho a la propiedad	Numero de mujeres capacitadas en asociatividad y derecho a la propiedad	0.00%
<b>Componente 2</b> Fortalecimiento Institucional, Organizacional y de participación de las Mujeres, para	Transversalización del enfoque de género como eje integrador de programas, proyectos, políticas, presupuestos, metodologías de trabajo y demás ejercicios de	Crear la Secretaría de la Mujer a nivel departamental, con presupuesto, recursos técnicos necesarios y talento humano formado en temas de	Despacho Gobernador	Número de acciones destinadas como insumos para la creación de la secretaria de la mujer a nivel departamental.	Presentación de informes que permitan reconocer el avance en la planificación de la secretaria de	0.00%





 <p><b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b></p>	<p><b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b></p>	 <p><b>Código: DGO-C007-P103- F08</b></p>
<p><b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b></p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b></p>	<p><b>Versión: 1</b>  <b>Página: 22 de 34</b></p>

consolidar sus derechos.	planeación de la administración pública a nivel departamental y municipal, como un principio que fortalece la institucionalidad.	género, la cual se constituirá en la instancia articuladora de todos los procesos para implementar la política de equidad e igualdad de oportunidades. De igual manera se estimulará la conformación de estas instancias en los Municipios.			la mujer a nivel departamental.	
<b>Componente 3</b> Igualdad entre mujeres y hombres en el ámbito laboral y corresponsabilidad en la asunción de responsabilidades en el trabajo reproductivo.	Reforzar la inclusión del principio de igualdad de oportunidades y de no discriminación en las políticas de acceso al empleo.	Realizar análisis, estudios y desagregación de los datos por sexo, para favorecer la visibilización de la situación socio laboral de las mujeres en el Huila y de su participación en los programas de políticas activas de empleo.	Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia	Numero de acciones afirmativas encaminadas a la generación de información, datos análisis, estudios por sexo, que favorezcan la visibilización de la situación socio laboral de las Mujeres en el Huila	Numero de informes que consoliden datos análisis, estudios y desagregación de los datos por sexo, para favorezcan la visibilización de la situación socio laboral de las Mujeres en el Huila	0.00%
	Puesta en valor de la igualdad, como elemento clave del cambio en el modelo organizativo del sector privado y como factor de Desarrollo y de crecimiento económico.	Apoyo a la Elaboración de Planes de Igualdad y Promoción del lema "Igualdad en mi Empresa". En el contexto del Huila.	Oficina de Competitividad	Número de empresas caracterizadas para incentivar la elaboración de planes de igualdad en el departamento del Huila.	Número de empresas incentivadas en la elaboración de planes de igualdad en el departamento del Huila.	0.00%
		Creación de una Red de empresas por la excelencia en igualdad entre mujeres y hombres para avanzar en el reconocimiento y visibilización de su trabajo, ofrecer ejemplo y organizar el intercambio de buenas prácticas.	Oficina de Competitividad	Numero de empresas caracterizadaspor su excelecia en practicas ligadas a la igualdad entre mujeres y hombres en contextos laborales.	Número de empresas integradas a la socialización de experiencias empresariales sobre la exclencia en practicas ligadas a la igualdad entre mujeres y hombres en contextos laborales.	0.00%
		Fomento de la negociación colectiva, como instrumento eficaz en la consecución de la igualdad, así como la promoción de una participación equilibrada de mujeres	Oficina de Competitividad	Número de capacitaciones sobre la importancia formativas en el fomento de la negociación colectiva, como instrumento eficaz en la consecución de la	Número de negociación colectivas, como instrumento eficaz en la consecución de la igualdad	0.00%

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>		 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>		<b>Versión: 1</b> <b>Página: 23 de 34</b>

		y hombres en las partes que intervienen en la negociación colectiva.		igualdad entre hombres y mujeres.	entre hombres y mujeres.	
	Incrementar la sensibilización de las administraciones públicas, el empresariado y la ciudadanía sobre los beneficios de fomentar el equilibrio en la asunción de responsabilidades familiares y facilitar la conciliación de la vida personal, familiar y laboral.	Elaboración y difusión de cartillas para mejorar la información del personal y de los gestores de recursos humanos sobre los derechos, permisos y medidas de flexibilización de jornada laboral existentes a fin de fomentar su conocimiento y favorecer su utilización.	Secretaría General	Numero de cartillas elaboradas para el conocimiento sobre los derechos, permisos y medidas de flexibilización de jornada laboral.	Numero de cartillas difundidas para el conocimiento sobre los derechos, permisos y medidas de flexibilización de jornada laboral.	0.00%
		Realizar estudios sobre la valoración del trabajo doméstico y del cuidado de las personas, con el fin de conocer y difundir la contribución de las mujeres y de los hombres en la economía Huilense.	Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia	Numero de estudios realizados por año sobre la valoración del trabajo en las mujeres y su aporte en la economía huilense.	Numero de informes realizados por año sobre la valoración del trabajo en las mujeres y su aporte en la economía huilense.	0.00%
Componente 4 Huila Territorio de Paz, sin miedos ni violencias de género.	Protección de los derechos humanos de las mujeres huilenses a partir de la aplicación efectiva de la normatividad internacional y nacional adoptada para garantizar la prevención, protección, atención a quienes han sido víctimas de violencia basada en género, y sanción a quienes agreden.	Promover la creación de Centros de atención integral para las mujeres y niñas víctimas de violencias, donde sean atendidas por equipos interdisciplinarios con enfoque de género y diferencial que posibiliten su recuperación, tanto física como psicológica; estos pueden ser hogares de paso, familias de acogida, o cualquier otro espacio que permita cumplir esta labor.	Secretaría de Salud	Número de acciones destinadas en promover la creación de Centros de atención integral para las mujeres y niñas víctimas de violencias, donde sean atendidas por equipos interdisciplinarios con enfoque de género y diferencial.	Número de centros de atención que permitan reconocer el avance en la creación de Centros de atención integral para las mujeres y niñas víctimas de violencias, donde sean atendidas por equipos interdisciplinarios con enfoque de género y diferencial.	0.00%
		Implementar acciones para la prevención y protección a mujeres y niñas que por su condición diferencial sufren mayor riesgo de revictimización como son las mujeres indígenas, afro descendientes, rurales,	Secretaría de Salud	Numero de jornadas destinadas para la prevención, protección y no revictimización a mujeres y niñas mediante la aplicación del enfoque diferencial.	Numero de mujeres y niñas participantes en jornadas de prevención, protección y no revictimización basada en violencia de género.	0.00%





 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 24 de 34</b>

		discapacitadas, víctimas y diversas.				
		Impulsar planes de seguridad ciudadana con enfoque de género que permitan reducir los riesgos de violencia sexual y física para las mujeres y niñas en los espacios públicos.	Secretaría de Salud	Numero de acciones destinadas desde las entidades territoriales en compañía de instituciones públicas para el impulso de planes de seguridad ciudadana con enfoque de género.	Numero de planes de seguridad ciudadana con enfoque de género contruidos por año por parte de las entidades territoriales en compañía de instituciones públicas.	0.00%

De acuerdo con lo evidenciado el Plan Decenal de Igualdad de Oportunidades a diciembre 2021, tiene un avence del 75,15% en los seis componentes es así que la Entidad viene dando cumplimiento a lo determinado en la Ordenanza No 013-2014 y el Decreto 0835 del 15 de julio de 2015, el cual establece que la Entidad está obligada en cumplir los lineamientos determinados en las normas referenciadas.

Apartir del objetivo No. 2 de la auditoria basada en riesgos, se revisó y evaluó el cumplimiento e implementación de la Política Pública de Equidad de Género para las mujeres huilenses mediante las acciones ejecutadas por la Oficina de la Mujer, infancia y adolescencia y las dependencias involucradas en el desarrollo del Plan; además de lo anterior se verificó a través de la Gestión Contractual ejecutada durante la vigencia fiscal 2021, así:

# Proceso	Dependencia	Numero de contrato	Objeto	Valor inicial
SGBMCSM0054-21	Sec. Gobierno y Desarrollo Comunitario	1200	Realizar el apoyo logístico para el desarrollo del evento instalación y posesión del consejo departamental de mujeres y encuentro departamental LGBTI de organizaciones sociales, lideres, lideresas y activistas. "por un huila diverso y visible"	\$ 51,962,182
SSCDCI1285-21	Sec. Salud	1177	Prestar los servicios en la ejecución del proyecto "prevención de las violencias en el entorno hogar del municipio de algeciras departamento del huila, mediante estrategias comunicativas e informativas dirigidas a resignificar estereotipos de género y normas sociales que fomentan las violencias hacia niños, niñas, adolescentes, mujeres y personas adultas mayores en el municipio de algeciras, Departamento del Huila"	\$ 162,206,382
SDACDCIN0828-21	Sec. Agricultura y Minero	13	Aunar esfuerzos técnicos y recursos financieros para la ejecución del proyecto de producción de alimentos con responsabilidad socioambiental, seguridad alimentaria y soberanía nutricional bajo modelo de huertas familiares para mujeres y jóvenes rurales en el departamento del huila	\$ 204,962,427

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103-F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 25 de 34</b>



SGBCDCI0692-21	Sec. Gobierno y Desarrollo Comunitario	703	Realización de eventos educativos, ludicos-recreativos, culturales y artísticos orientados al fortalecimiento de la primera infancia, infancia, adolescencia, jóvenes, mujeres, personas con orientación sexualmente diversa, personas con discapacidad y adultos mayores del departamento del huila	\$ 413,592,196
SDACDPSP0609-21	Sec. Agricultura y Minero	605	Prestar servicios profesionales de apoyo tecnico en el monitoreo, organizacional y socioempresarial a las organizaciones de mujeres rurales beneficiarias del fondo concursal de fomento para la mujer rural en el departamento del huila	\$ 28,000,000
SGBCDPSP0464-21	Sec. Gobierno y Desarrollo Comunitario	459	Prestar los servicios profesionales a la oficina asesora para la mujer, infancia, adolescencia y asuntos sociales en el apoyo juridico y fortalecimiento de los derechos de los niños, niñas, adolescentes, mujeres, población vulnerable y con enfoque diferencial	\$ 36,000,000
SGBCDPSP0213-21	Sec. Gobierno y Desarrollo Comunitario	191	Prestar los servicios profesionales a la oficina asesora para la mujer, infancia, adolescencia y asuntos sociales en el apoyo juridico y acompañamiento al fortalecimiento de la política publica de equidad de género para las mujeres del departamento	\$ 38,400,000
SDACDCIN0828-21	Sec. Agricultura y Minero	13	Aunar Esfuerzos Tecnicos y Recursos Financieros Para La Ejecución del Proyecto de Producción de Alimentos con responsabilidad Socioambiental, Seguridad Alimentaria y Soberanía Nutricional bajo modelo de huertas familiares para Mujeres y Jovenes rurales en el Departamento del Huila	\$ 204,962,427
SGBCDPSP0172-21	Sec. Gobierno y Desarrollo Comunitario	177	Prestar los servicios profesionales en el acompañamiento y orientación de los proyectos productivos de emprendimiento y asociatividad de las mujeres del Departamento del Huila	\$ 28,000,000
			<b>Total</b>	<b>\$ 1,168,085,614</b>

**Contrato 703 de 2021**

**Recurso ejecutado \$105, millones**

**Actividades desarrolladas.**

- ✓ Apoyo al primer encuentro de Gestoras Sociales del Departamento
- ✓ Apoyo al cuarto encuentro zonales comisarios, policía directores de salud y enlace de genero capacitación dirigido sobre la atención en la ruta en la ley 1257 de 2006)
- ✓ Realización de dos (2) talleres de senbilizacion lenguaje no sexista ejecutados en los Municipios de Garzon y Neiva, con la participación de 80 mujeres
- ✓ Apoyo a la cuarta feria agroindustriales de mujeres en los Municipios de Palermo, Campoalegre, Oporapa y San Agustin
- ✓ Apoyo en la Feria Artesanal realizada en el Municipio de Neiva
- ✓ Fortalecimiento de 19 consejos municipales de mujeres en los Municipios de: Argentina, pital, acevedo, Guadalupe, Nataga, Palestina, Oporapa, San Agustín, Santa María, Tarqui, Colombia, Algeciras, Garzon, Villavieja, Teruel , Rivera, Tesalia, Gigante y Aipe
- ✓ Divulgación campaña Huila Crece sin miedo y sin violencia.

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> 10 de Mayo de 2022	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 26 de 34</b>

**6.3.3 Objetivo No. 3 *Establecer y evaluar si los riesgos identificados en el Proceso corresponden al objetivo y si los controles están definidos acorde al riesgo o en su defecto se efectuaran las recomendaciones pertinentes***

**6.3.1. Analisis de Riesgos del Proceso**



**Objetivo del proceso** “Mejorar las condiciones de vida de la población vulnerable del departamento del Huila para mitigar la desigualdad social”

Revisado el Mapa de Riesgos de Gestión del Proceso Contratación codificado SGD-C027-MAP01-F03, en el sistema de Gestión de Calidad MIPG, se observó que el proceso tiene identificado tres (3) riesgos de Gestión.

Con base en la calificación asignada a la probabilidad de ocurrencia y al impacto de los riesgos del proceso se encuentran en estado BAJO, como se evidencia a continuación.



El equipo auditor realizó el análisis, verificación evaluación de los controles de los riesgos del proceso de auditado verificando que los controles sean coherentes, pertinentes que permitan minimizar el riesgo y controlar las causas que lo generan; teniendo en cuenta el objetivo de la referenciada auditoria, procediéndose a: evaluar y verificar las evidencias de cada control

Descripción del Riesgo	Causas	Probabilidad Inherente	Descripción del Control	Análisis de los controles de los riesgos - frente a las causas.
Posibilidad de afectación reputación y económica por Quejas de los grupos de valor por Servicios y/o productos no entregados con oportunidad en los programas (Infancia, Mujer, Juventud, Adulto Mayor, Personas con discapacidad y Población LGBTI) debido Baja asignación presupuestal y/o Asignación de recursos	Baja asignación presupuestal y/o Asignación de recursos inoportunos	Baja	Verificar y hacer seguimiento por parte del líder del proceso en la viabilización de los proyectos encaminados atender a la población objetivo (Infancia, Mujer, Juventud, Adulto Mayor, Personas con discapacidad y Población LGBTI) conforme a las metas establecidas en el plan de desarrollo, cada vez que se requiera en el año.	De acuerdo con la información suministrada por la profesional quien atendió la visita de seguimiento para el análisis de los controles del riesgo y lo evidenciado se comprobó que:  1)El control no cumple con el objetivo de mitigar del riesgo asociado ya que no va dirigido hacia las causas del riesgo y no asegura el resultado final esperado de prevenir el riesgo, significa que las líneas de defensa no efectuaron efectivamente el monitoreo y revisión del riesgo y controles definido en el mapa de riesgos. no se evidenció los documentos que permita controlar el riesgo. 2) No es coherente que la probabilidad del riesgo se encuentre en BAJA, de acuerdo en análisis realizado y lo auditado según los informes de ejecución del contrato No. 1081-21, se comprobó que se comprometieron a suministrar 4.800 sudaderas y camibuzos a la población adulto mayor y lo registrado en las actas de

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 27 de 34</b>



inoportunos, Demora en la planificación y estructuración de los procesos para el desarrollo de los programas			<p>recibo finalmente se hizo entrega de 4.253 bienes presentándose una diferencia de 547 (sudaderas camibuso tipo polo) no entregados con oportunidad, igualmente no se hizo la entrega de 122 chalecos.</p> <p>3) Se registró que en los Municipios de: Baraya, el Pital y Santa María (sin descripción elemento entregado en las actas de entrega a la población beneficiada</p> <p><b>Contrato. 1218 2021</b> Dentro de los documentos auditados las actas de entrega no registran la cantidad entregada en gramaje y algunas estan sin las firmas del beneficiario, lo que se deduce falta y control de parte del supervisor designado.</p> <p><b>Contrato 1203-2021</b> No se evidenció actas de entrega a la población beneficiada con el bien o servicio.</p> <p>Si bien la Oficina auditada presentó los proyectos en caminados atender a la población objetivo (Infancia, Mujer, Juventud, Adulto Mayor, Personas con discapacidad y Población LGBTI) conforme a las metas establecidas en el plan de desarrollo, cada vez que se requiera en el año; esta actividad de control no le apunta a mitigar las causas del riesgo.</p>
		Hacer seguimiento por parte del líder del proceso al cumplimiento de los planes de acción y/o cronogramas de trabajo, establecidos para el desarrollo de los programas sociales.	No se evidenció el seguimiento por parte de la líder del proceso al cumplimiento de los planes de acción y/o cronogramas de trabajo.
Posibilidad de afectación reputacional y económica por Quejas de los grupos de valor por Atención de las organizaciones étnicas del departamento del Huila con incumplimiento en la asistencia técnica (indígenas, Rom y minorías	Falencias en la caracterización de la población étnica en el departamento del Huila.	Baja Verificar la suscripción de convenios interadministrativos del Departamento del Huila-Secretaria de gobierno y Desarrollo comunitario y la Asociación de autoridades tradicional del consejo regional indígena CRIHU para la construcción y/o de planes vida,	Mediante comunicación interna No. 2022CS059564-1, la secretaria de Gobierno manifestó: se ha venido desarrollando procesos de caracterización con la población étnica del Departamento del Huila (población indígena y población negra, afrocolombiana, raizal y palenquera). Particularmente, el Plan de desarrollo Huila Crece, tiene incluido dentro de sus indicadores de producto, la actualización de estos documentos de caracterización para cada una de estas comunidades. Esta actualización se tiene previsto realizarla en la vigencia 2023, contando con los recursos en el respectivo proyecto de inversión. En lo que corresponde a los planes de vida para las comunidades



 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 28 de 34</b>

<p>comunidades negras, afrocolombianos, raizales y palenqueras) con enfoque diferencial debido a Falencias en la caracterización de la población étnica en el departamento del Huila y Falta de recursos para contratar estos estudios actualmente.</p>			<p>actualización del documento de caracterización y realización de la primera fase en la construcción de la política pública para los pueblos indígenas del departamento del Huila</p>	<p>indígenas del departamento, se informa que para la vigencia 2021 se actualizaron dos (2) planes de vida (Resguardo Paniquita en el municipio de Rivera y Cabildo Kerakar en el municipio de Tarqui); para la vigencia 2022 se financiará la actualización de cuatro (4) planes de vida adicionales (Comunidad indígena Pijao el Vergel y 3comunidades más adscritas al CRIHU. De acuerdo con lo anterior, se deduce que la causa que está generado el riesgo se encuentra controlada y han desarrollado acciones para que no se materialice el riesgo.</p>
	<p><b>Falta de recursos para contratar estos estudios actualmente.</b></p>		<p>Hacer seguimiento a la mesa de concertación indígena, afrocolombianas y cofinanciación de proyectos destinados a la atención y apoyo de las comunidades étnicas del departamento por parte del líder del proceso.</p>	<p>Igualmente manifestó que la Gobernación del Huila, ha venido desarrollando un dialogo permanente con las comunidades indígenas asentadas en el territorio, con la intención de apoyar el desarrollo del gobierno propio, fortalecer organizativamente y productivamente sus estructuras y concertar los asuntos fundamentales de la agenda pública, minimizando al máximo los riesgos reputacionales que pudiesen surgir en el arco de esta relación. Con las acciones manifestadas en la comunicación interna se evidenció que el riesgo se encuentra controlado a través de las actividades ejecutadas por la Dependencia.</p>
<p>Posibilidad de afectación reputacional por Quejas de los grupos de valor por incumplimiento en la asistencia técnica y reparación integral en la atención para la población víctima del conflicto armado interno del Departamento del Huila debido Falta de personal asignado al proceso para adelantar actividades misionales del programa</p>	<p>Falta de personal asignado al proceso para adelantar actividades misionales del programa</p>	<p><b>Baja</b></p>	<p>Verificar por parte del líder del proceso la asignación de los recursos para la contratación del personal necesario para brindar la atención oportuna a la población víctima del conflicto interno.</p>	<p>Se evidenció que durante la vigencia 2021, la Secretaria de Gobierno y Desarrollo Comunitario, celebró 17 contratos de prestación de servicios para atender a la población víctima de conflicto armado en el Departamento del Huila. Es así que el riesgo el control determinado para mitigar la causa se encuentra controlada por lo tanto el riesgo se encuentra bajo.</p>
<p>Falta de seguimiento y control a los proyectos a la</p>	<p>Falta de seguimiento y control a los proyectos a la población víctima del conflicto armado interno</p>		<p>Hacer seguimiento por parte del líder del proceso a los proyectos entregados en la vigencia y vigencias anteriores con el objetivo verificar el cumplimiento de las unidades productivas entregadas.</p>	<p>Del control asociado a esta causa no se pudo obtener información o evidencia que le permitiera al equipo auditor determinar si el riesgo se encuentra controlado.</p>



 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b> <b>Página: 29 de 34</b>

población víctima del conflicto armado interno.	
-------------------------------------------------------	--

## 7. OBSERVACIONES GENERALES

La Oficina de Control Interno, en el marco de la Constitución Política de Colombia (Art 209), la Ley 87 de 1993 (Art 9) y Roles señalados en el Decreto 648 de 2017, en especial el Rol de "Enfoque hacia la Prevención" y "Evaluación y Seguimiento", en el presente informe de auditoria interna basada en riesgo estableció presuntos hallazgos por incumplimiento normativo respecto a lo evidenciado en el desarrollo de la auditoria.

### 7.1. DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS

El Hallazgo es el resultado de la comparación que se realizó entre los criterios establecidos y la situación actual encontrada durante el desarrollo de la auditoria al proceso de Asistencia Social a la Población Vulnerable.



#### Hallazgo No. 1

##### CONDICIÓN:

Sin registro de ingreso al aplicativo SIFA, la Orden de Alta Almacén y de Egresos de los elementos devolutivos adquiridos por los contratistas para el desarrollo del contrato No 1203-2021 de la Secretaria de Salud Departamental, de igual manera no reposa el registro de salida o las actas de entrega a los beneficiados del bien.

##### CRITERIOS:

*Manual de Procedimientos de Ingresos de Inventario y Servicios, Versión: 5 aprobado 14-08-2019, de la Secretaria General del Departamento en el numeral 2do determina. "Recibir la mercancía del contratista y elaborar acta de recibo e informe de interventoría para ser entregados al almacén; siendo responsable de esta actividad tanto el contratista como el supervisor designado.*

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b>  <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 30 de 34</b>

### **CAUSA:**

Falta de control y seguimiento de parte del supervisor designado por cuanto no ingresó al Almacén del Departamento en el aplicativo SIFA la orden de alta de almacén y de egresos de los elementos devolutivos adquiridos en el desarrollo del contrato 1203/2021.

### **CONSECUENCIA:**

Incumplimiento al Manual de Procedimientos de Ingresos de Inventario y Servicios, Versión: 5 aprobado 14-08-2019, de la Secretaria General del Departamento en el numeral 2do; lo que puede generar riesgos en la pérdida de los productos o bienes adquiridos por la Entidad los cuales estaban dirigidos a una población en condiciones vulnerables.

### **Hallazgo No. 2**

### **CONDICIÓN:**

No registra publicado en el SECOPII, los Contratos 703, 1081 y 1218 de 2021, los documentos de ejecución de los contratos.

### **CRITERIOS**



*Ley 1712 de 2014 y Artículo 2.2.1.1.1.3.1 del Decreto 1082 de 2015 La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOPII los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición*

### **CAUSA**

Deficiencias en el control, monitoreo y seguimiento de parte del supervisor y por ausencia de mecanismos de control que garanticen la oportunidad en las mismas, situación que genera incumplimiento a las disposiciones vigentes en esa materia y que vulnera los principios de transparencia, publicidad y responsabilidad de los servidores públicos.

### **CONSECUENCIA**

*Incumplimiento al Decreto 1082 de 2015, Ley 1712 de 2014 de parte del supervisor designado*

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 31 de 34</b>

## 8. RECOMENDACIONES

Coordinar con el equipo del Sistema de Gestión de Calidad, MIPG, para diseñar los controles del riesgo No. 1 de la matriz de riesgos del proceso auditado con el propósito de mitigar el riesgo y que las causas cuenten con los controles ajustados a la realidad del proceso.

Gestionar y Coordinar con las Dependencias responsables del cumplimiento de las acciones que no reflejan avance en los componentes 1, 2, 3 y 4 que corresponden a la Secretaria de Agricultura y Minería, Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia, Despacho Gobernador, Oficina de Competitividad, Secretaria General y Secretaria de Salud; es importante que la Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia realice el monitoreo y seguimiento ante los responsables para dar cumplimiento a las acciones del Plan Decenal de Igualdad de Oportunidades para el cumplimiento de la Política Pública de Equidad de Género del Departamento del Huila.

## 9. CONCLUSIONES



De los objetivos propuestos para el desarrollo de la auditoria se concluyó:

### Objetivo No. 1

- La Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia hizo entrega de 4800, bienes representados en (sudaderas y camibuzos) a la población adulto mayor en el evento denominado "**no hay que nos limite**". Suministro kit nutricionales a personas con discapacidad en los Municipios de Campoalegre, Teruel, Suaza, Guadalupe, Gigante, Aipe, Palermo, Ishos y Neiva (comuna 6 y 10). Apoyo a personas con orientación sexual diversa con el desarrollo de actividades tales como: celebración día internacional del orgullo LGBTQ, y atención oportuna en servicios a 1.489 niños, niñas en condiciones de discapacidad en las instituciones educativas del Departamento del Huila.

### Objetivo No. 2

- La entidad cuenta con el Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades, adoptado mediante Decreto 1387/2016, contiene Estrategias, Acciones, Indicadores de Gestión, Indicadores de Producto y las actividades a ejecutar.

 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 32 de 34</b>



- El Plan Integral Decenal de Igualdad de Oportunidades tiene un avance del 75,15% en los seis (6) componentes
- De las 88 acciones propuestas a ejecutar por cada componente doce (12) no tienen avance del cual representa el 14% que corresponde a: Secretaria de Agricultura y Minero (1), Oficina de la Mujer Infancia y Adolescencia(3), Despacho Gobernador (1), Oficina de Competitividad (3), Secretaria General (1) y Secretaria de Salud (3).
- La Oficina de la Mujer, Infancia y Adolescencia durante la vigencia 2021, ejecutó actividades en cumplimiento e implementación de la Política Pública de Equidad de Género para las Mujeres Huilenses a través de la Gestión Contractual en la suma de \$1,168,085,614 encaminados al fortalecimiento de la Política de Equidad de Género en los 37 Municipios del Departamento, en proyectos de producción de alimentos con responsabilidad socioambiental, seguridad alimentaria y soberanía nutricional bajo modelo de huertas familiares para mujeres y eventos artísticos orientados al fortalecimiento de la primera infancia, infancia, adolescencia, jóvenes, mujeres, personas con orientación sexualmente diversa, personas con discapacidad y adultos mayores (entre otros).

### **Objetivo No. 3.**

- ✓ Deben garantizar que los controles de los riesgos del proceso sean eficaces y eficientes en el diseño y en la operación, revisando la efectividad y el desempeño de las herramientas implementadas teniendo en cuenta el contexto externo e interno del proceso.
- ✓ Monitorear los Riesgos revisando la efectividad y el desempeño de las herramientas implementadas para su gestión para lo cual debe: asignar responsables, fijar fechas de inicio y terminación de las actividades requeridas, señalar la forma de seguimiento, definir la periodicidad de revisión y documentar las actividades de monitoreo.

Por último del resultado final de auditoria se determinaron dos (2) hallazgos por incumplimiento normativo; una vez socializado el informe final la Dependencia auditada tiene cinco (5) días hábiles para plantear y remitir a la Oficina de Control Interno el Plan de Mejoramiento, el cual tiene como propósito fundamental el mejoramiento continuo del proceso y procedimientos para cumplimiento de los objetivos Institucionales de la Dependencia auditada.




 <b>GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>	<b>SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG</b>	 <b>Código: DGO-C007-P103- F08</b>
<b>Fecha Aprobación:</b> <b>10 de Mayo de 2022</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página: 33 de 34</b>

Es de aclarar que la Secretaria de Salud, no desvirtuó dentro del término establecido el hallazgo descrito en el informe preliminar, por tal razón se confirma en el informe final y le corresponde a la Secretaria de Salud Departamento realizar el Plan de Mejoramiento.


La auditoria se desarrolló teniendo en cuenta las actividades del Plan de trabajo, alcance, objetivo general y específicos, solicitud de información, verificación en el Tablero Balanceado de Gestión TBG, el SECOP 2, y por último el análisis y evaluación de los documentos del proceso auditado

**Elaboró:**

  
Aldubina Trujillo Hernandez  
Profesional

  
Luisa María Ramírez Gutierrez  
Profesional de Apoyo

**Revisó y aprobó:**

  
Cesar Puentes Vargas  
Jefe Oficina de Control Interno