

 <p>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A. NIT: 811.038.424-6</p>	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MONITOREO Y CONTROL	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023</b>	<b>GESTION BIENES Y</b>	
	<b>Código: CI-000.00</b>	<b>Versión: 00</b>	<b>Página 1 de 19</b>

## INFORME DE SEGUIMIENTO GESTION BIENES Y SERVICIOS 2023

### OBJETIVO GENERAL

Evaluar el grado de eficacia y eficiencia, los controles, la administración de los riesgos, la pertinencia de los indicadores, el cumplimiento de la normatividad legal vigente, manuales, procedimientos de adquisición de bienes y servicios en la Reforestadora.

### ALCANCE DE LA AUDITORIA

Aplicar los procedimientos de la contratación y el plan anual de adquisiciones; los cuales hacen parte del proceso de adquisición de bienes y servicios en las diferentes etapas de la contratación de la vigencia 2023, de igual forma se verificará el cumplimiento del Manual de Contratación y Supervisión por parte de los funcionarios y/o contratistas que hubieren sido designados como supervisores.

### NORMATIVIDAD

Constitución Política de Colombia de 1991. Artículo 209: Las autoridades administrativas deben coordinar sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado. La administración pública, en todos sus órdenes, tendrá un control interno que se ejercerá en los términos que señale la ley.

Ley 80 de 1993 – Estatuto General de Contratación.

Ley 1150 de 2007 – Medidas de Eficiencia y Transparencia.

Manual de Contratación y Supervisión de RIA.

Ley 2474 de 2011 – Medidas administrativas para la lucha contra la corrupción.

Ley 1712 de 2014 – Ley de Transparencia.

---

### **“Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos”**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
PBX: (057 - 4) 448 83 10  
www.riaforestal.org - Correo Electrónico: secretaria@riaforestal.org  
Medellín - Colombia

 REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A. NIT: 811.038.424-6	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MONITOREO Y CONTROL	
	INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023	GESTION BIENES Y	
	Código: CI-000.00	Versión: 00	Página 2 de 19

Circular Externa nro. 2 de Colombia Compra Eficiente.

Circular Externa Única Versión 3 del 2023.

## INTRODUCCION

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de auditoria de seguimiento al Plan de Adquisición de Bienes y Servicios durante la vigencia 2023.

## METODOLOGIA

Para el presente informe, se verificó en el portal Colombia Copra Eficiente - SECOP II, la publicación del Plan Anual de Adquisiciones vigencia 2023, y su alimentación por parte de la Dirección Jurídica de RIA. Adicionalmente se verificó la alimentación del proceso relacionado para cada código, de acuerdo a su ejecución durante la vigencia.

## OBJETIVOS

- Verificar procesos y procedimientos actualizados.
- Verificar organización documental de acuerdo con las TRD.
- Verificar mapa de riesgos del proceso y sus controles.
- Verificar indicadores del proceso.
- Verificar el soporte de registros contables, entradas y salidas de inventarios.
- Verificar la relación de mantenimiento de los bienes.
- Verificar la relación de inventario de bienes muebles y documentos soporte.
- Verificar el Plan Anual de Adquisiciones.

La Oficina de Control interno en el marco del Plan Anual de Auditorías realizó la auditoría a la gestión del Plan Anual de Adquisiciones vigencia 2023, evidenciando lo siguiente:

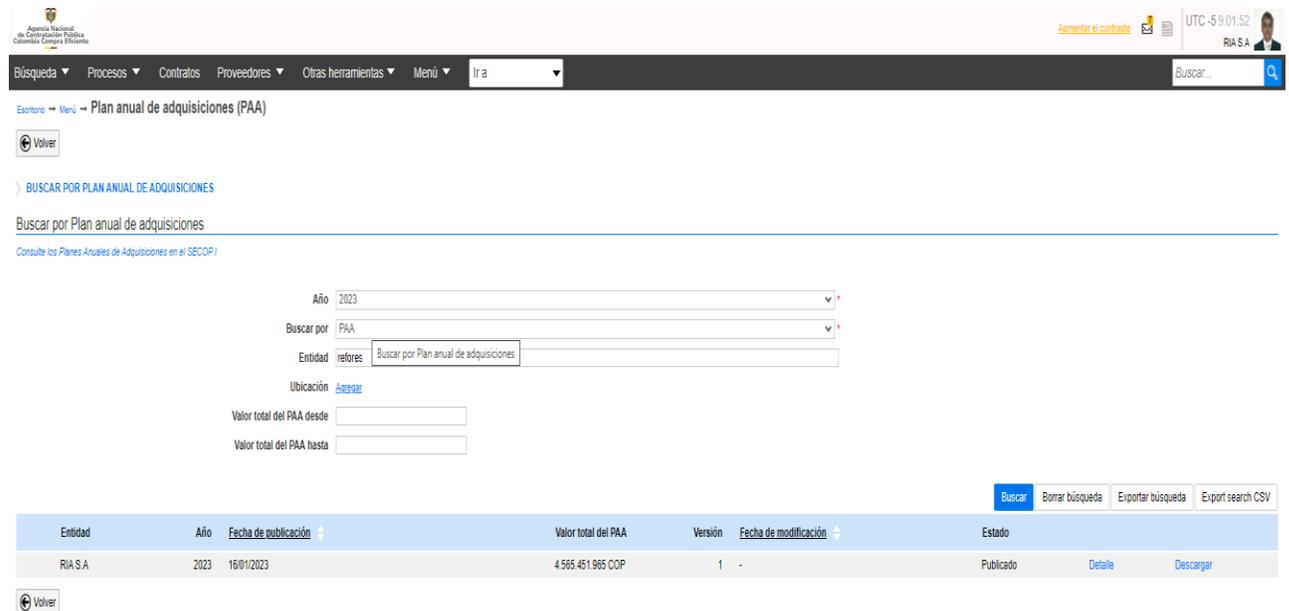
### **“Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos”**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
 PBX: (057 - 4) 448 83 10  
 www.riaforestal.org - Correo Electrónico: secretaria@riaforestal.org  
 Medellín - Colombia

 <b>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A.</b> NIT: 811.038.424-6	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>MONITOREO Y CONTROL</b>	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO Y SERVICIOS 2023</b>	<b>GESTION BIENES Y</b>	<b>SERVICIOS 2023</b>
	<b>Código: CI-000.00</b>	<b>Versión: 00</b>	<b>Página 3 de 19</b>

## OBSERVACIONES

Dentro del seguimiento realizado en la publicación oportuna del Plan Anual de Adquisiciones en la plataforma SECOPII, de acuerdo con la Circular externa de Colombia Compra Eficiente, con plazo máximo hasta el 31 de enero de cada anualidad, se observa el adecuado cumplimiento y se verifica que el mismo fue publicado el 16 de enero del 2023. Se adjunta imagen de la verificación:



Agencia Nacional de Contratación Pública  
Colombia Compra Eficiente

UTC-5 9:01:52  
RIA S.A.

Búsqueda Procesos Contratos Proveedores Otras herramientas Menú Ira

Esporte Menú Plan anual de adquisiciones (PAA)

Volver

BUSCAR POR PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Buscar por Plan anual de adquisiciones

Consulte los Planes Anuales de Adquisiciones en el SECOPI

Año 2023

Buscar por PAA

Entidad refores: Buscar por Plan anual de adquisiciones

Ubicación [Buscar](#)

Valor total del PAA desde

Valor total del PAA hasta

Buscar Borrar búsqueda Exportar búsqueda Export search CSV

Entidad	Año	Fecha de publicación	Valor total del PAA	Versión	Fecha de modificación	Estado
RIA S.A	2023	16/01/2023	4.565.451.965 COP	1	-	Publicado <a href="#">Detalle</a> <a href="#">Descargar</a>

Volver

Dentro del seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia 2023, de acuerdo con los **PROCESOS RELACIONADOS** en SECOPII por cada código UNSPSC se observa que el valor total asignado es de \$4.549.645.541 y una posible ejecución solo del 47.69%, dejando de ejecutar \$2.169.738.199. A continuación, se detallan la descripción los códigos sin proceso relacionado:

### **"Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos"**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
 PBX: (057 - 4) 448 83 10  
 www.riaforestal.org - Correo Electrónico: secretaria@riaforestal.org  
 Medellín - Colombia

 <b>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A.</b> NIT: 811.038.424-6	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>MONITOREO Y CONTROL</b>	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023</b>		<b>GESTION BIENES Y</b>
	<b>Código: CI-000.00</b>	<b>Versión: 00</b>	<b>Página 4 de 19</b>

Codigo	Descripción	Valor	Nombre del responsable
43222503	Equipos de seguridad de evaluación de vulnerabilidad	1,090,000	Jun felipe morales hoyos
93141808	Servicios de seguridad o salud ocupacional	2,200,000	Jun felipe morales hoyos
85121608	Servicios de psicología	1,000,000	Jun felipe morales hoyos
56101700	Muebles de oficina	2,304,000	Jun felipe morales hoyos
93131700	Programas de salud	1,232,000	Jun felipe morales hoyos
77101501	Evaluación riesgos o peligros	1,300,000	Jun felipe morales hoyos
60105409	Materiales de enseñanza de publicidad o comercialización	1,800,000	Jun felipe morales hoyos
44101719	Accesorios de copiado o escaneado	5,000,000	Carolina Velez Guerra
52152008	Teteras o cafeteras para uso doméstico	500,000	Carolina Velez Guerra
56101700	Muebles de oficina	5,000,000	Carolina Velez Guerra
39131709	Cableado eléctrico o conductos de cables	20,000,000	Carolina Velez Guerra
80131502	Arrendamiento de instalaciones comerciales o industriales	45,000,000	Carolina Velez Guerra
95121503	Cafetería	10,000,000	Carolina Velez Guerra
81112500	Servicios de alquiler o arrendamiento de licencias de softw	30,000,000	Carolina Velez Guerra
44103103	Tóner para impresoras o fax	3,500,000	Carolina Velez Guerra
56101708	Archivadores móviles	10,000,000	Carolina Velez Guerra
81112502	Servicio de arriendo o leasing de software de computador	30,000,000	Carolina Velez Guerra
43231512	Software de manejo de licencias	5,000,000	Carolina Velez Guerra
70151500	Gestión de cultivos forestales	558,257,246	Francisco Paniagua Ramirez
70151500	Gestión de cultivos forestales	218,992,128	Francisco Paniagua Ramirez
70151500	Gestión de cultivos forestales	406,807,922	Francisco Paniagua Ramirez
70151500	Gestión de cultivos forestales	521,995,703	Francisco Paniagua Ramirez
60103905	Kits o materiales de cultivos	30,000,000	Francisco Paniagua Ramirez
70151508	Servicios de asistencia forestal	15,302,760	Francisco Paniagua Ramirez
70151508	Servicios de asistencia forestal	17,853,220	Francisco Paniagua Ramirez
70151508	Servicios de asistencia forestal	17,853,220	Francisco Paniagua Ramirez
81141702	Control de la producción	39,000,000	Francisco Paniagua Ramirez
81141702	Control de la producción	39,000,000	Francisco Paniagua Ramirez
80101504	Servicios de asesoramiento sobre planificación estratégica	74,750,000	Diana Mesa Rico
84111500	Servicios contables	6,000,000	Claudia Patricia Sierra Gaviria
93151507	Procedimientos o servicios administrativos	25,000,000	Jun felipe morales hoyos
43211731	Analizador de datos	24,000,000	Francisco Paniagua Ramirez
		<b>2,169,738,199</b>	

(Ver cuadro SECOPII procesos relacionados):

**“Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos”**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
 PBX: (057 - 4) 448 83 10  
 www.riaforestal.org - Correo Electrónico: secretaria@riaforestal.org  
 Medellín - Colombia

 <b>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A.</b> NIT: 811.038.424-6	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>		<b>MONITOREO Y CONTROL</b>	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023</b>		<b>GESTION BIENES Y</b>	
	<b>Código: CI-000.00</b>		<b>Versión: 00</b>	<b>Página 5 de 19</b>

Valor total estimado	Valor estimado en la vigencia actual	Se requieren vigencias futuras	Estado de solicitud de vigencias futuras	Unidad de contratación	Ubicación	Procesos relacionados
1.700.000 COP	1.700.000 COP	No	NA	JURIDICA	Antioquia - Medellín	OS-146-2023
1.090.000 COP	1.090.000 COP	No	NA	JURIDICA	Antioquia - Medellín	
2.200.000 COP	2.200.000 COP	No	NA	JURIDICA	Antioquia - Medellín	
1.000.000 COP	1.000.000 COP	No	NA	JURIDICA	Antioquia - Medellín	
7.560.000 COP	7.560.000 COP	No	NA	JURIDICA	Antioquia - Medellín	OS-147-2023 OS-149-2023

Vale anotar que los rubros más representativos sin procesos relacionados, corresponden a la gestión de los cultivos forestales que suman un valor total de \$1.706.052.999.

Es importante mejorar la planeación de las necesidades de cada proceso, para lograr una adecuada ejecución.

El inventario de bienes de RIA suministrado por el área administrativa no incluye placa de inventario, fecha de compra, valor, serial, modelo, garantía, proveedor, entre otros campos importantes para el control y seguimiento del inventario de activos fijos de la Reforestadora.

Se observa que los bienes inservibles de RIA no se encuentran almacenados por separados, adicionalmente se observan partes de equipos de cómputo sin la debida identificación ni a que equipos de cómputo corresponden.

RIA no cuenta con un Manual de Administración de los Bienes, esto como instrumento para la adquisición, almacenamiento, custodia y para detallar los procedimientos de ingreso, egreso y bajas en la entidad. Adicionalmente permite la clasificación tales como elementos devolutivos o elementos de consumo. Es importante resaltar que dicho Manual permita definir los parámetros para los bienes que facilitan el desarrollo de las actividades de RIA. También establecer los parámetros de los bienes en Comodato celebrados con RIA.

---

**“Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos”**

---

 <b>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A.</b> <small>NIT: 811.038.424-6</small>	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>		<b>MONITOREO Y CONTROL</b>	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023</b>		<b>GESTION BIENES Y</b>	
	<b>Código: CI-000.00</b>		<b>Versión: 00</b>	<b>Página 6 de 19</b>

## CONCLUSIONES

El proceso de Bienes y Servicios cuenta dentro del Manual de Procesos de RIA, con dos (2) procedimientos, los cuales fueron verificados, se evidencia el cumplimiento de estos en RIA.

RIA dio cumplimiento a la publicación oportuna del Plan Anual de Adquisiciones en el SECOP, conforme a como dicta la Circular de Colombia compra eficiente.

**“Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos”**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
 PBX: (057 - 4) 448 83 10  
 www.riaforestal.org - Correo Electrónico: secretaria@riaforestal.org  
 Medellín - Colombia

 <p>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A. NIT: 811.038.424-6</p>	OFICINA DE CONTROL INTERNO	MONITOREO Y CONTROL	
	INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023	GESTION BIENES Y	
	Código: CI-000.00	Versión: 00	Página 7 de 19

## RECOMENDACIONES

Se recomienda establecer en RIA una base de datos de proveedores y contratistas, con el fin de tener la información histórica con las observaciones frente al comportamiento de experiencias en contratación con la entidad y la calificación sobre el nivel de cumplimiento y satisfacción, lo anterior con el fin de tener parámetros que sirvan como elementos para tener en cuenta dentro de la evaluación de propuestas previas a la contratación.

Se recomienda actualizar y ajustar el manual de procedimientos de RIA frente al proceso de adquisición de bienes en la entidad, en especial lo relacionado al proceso de adquisiciones y fortalecerlo con seguimiento mensuales en su ejecución.

Se recomienda actualizar le Manual de Contratación y supervisión de RIA de acuerdo con la normatividad y necesidades vigentes.

Se recomienda revisar y actualizar en forma permanente el mapa de riesgos administrativos y de corrupción en los aspectos relacionados con la contratación.

Se recomienda crear los indicadores del proceso de contratación de acuerdo con lo establecido en la reglamentación de la Función Pública y el modelo estándar de control interno.

Se recomienda realizar seguimientos mensuales al Plan Anual de Adquisiciones, para lograr una mejor ejecución de los recursos, para el logro de las metas propuestas.

Se recomienda elaborar una ficha técnica por cada bien de RIA, detallando la información más relevante para su adecuado control y seguimiento. Adicionalmente establecer un cronograma de visitas a cada dependencia, para la verificación de los bienes a cada uno de los empleados de los funcionarios o contratistas de la entidad.

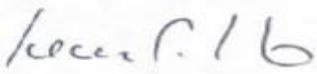
---

### **"Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos"**

 <b>REFORESTADORA INTEGRAL DE ANTIOQUIA S.A.</b> NIT: 811.038.424-6	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>MONITOREO Y CONTROL</b>	
	<b>INFORME SEGUIMIENTO SERVICIOS 2023</b>	<b>GESTION BIENES Y</b>	
	<b>Código: CI-000.00</b>	<b>Versión: 00</b>	<b>Página 8 de 19</b>

Se recomienda elaborar una ficha técnica especial de los equipos de cómputo de RIA, la cual sirva como herramienta de control frente a las características de cada uno de sus componentes, adicionalmente permita tener las especificaciones técnicas del hardware, los mantenimientos realizados y el software instalado.

Se recomienda diligenciar todos los campos del Plan de Adquisiciones en el SECOPII, especialmente el campo de procesos relacionados por cada código UNSPSC, ya que a través de este campo se puede determinar la ejecución de detallada del Plan.



**JUAN CARLOS JARAMILLO VELEZ**

Jefe Oficina de Control Interno  
 Reforestadora Integral de Antioquia  
 "RIA" S.A. Correo:  
[controlinterno@riaforestal.org](mailto:controlinterno@riaforestal.org)

Copia virtual: Oficina Control Interno RIA S.A., Pagina Web RIA S.A.  
 Copia Física: Carpeta comunicaciones RIA S.A. y Control Interno 2024 y Gestión Documental - Seguimiento Gestión Bienes y Servicios 2023.

**"Para que las Tierras generen empleo y riqueza para Todos"**

Carrera 47 Sucre No 49-12 Ed. Lotería de Medellín – Piso 6  
 PBX: (057 - 4) 448 83 10  
[www.riaforestal.org](http://www.riaforestal.org) - Correo Electrónico: [secretaria@riaforestal.org](mailto:secretaria@riaforestal.org)  
 Medellín - Colombia