	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

<p>AUDITORIA INTERNA: Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad en la vigencia 2022</p>	<p>FECHA ELABORACIÓN: Julio 5 de 2023</p>
<p>DIRECTIVO RESPONSABLE: María Nancy Escobar Morales</p> <p>AUDITOR(ES): Jair Alberto Castrillón Sánchez</p>	<p>DESTINATARIO: Yessica María Vargas Marín - Secretaria(o) de Despacho Grado 10</p> <p>Ricardo Alan González Londoño - Director Técnico Grado 03</p> <p>Sandra Maya Gómez Director Técnico Grado 03</p>

ASPECTOS GENERALES

DESCRIPCIÓN DE LA AUDITORIA:


Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo Empresarial y Competitividad

OBJETIVO(S) DE LA AUDITORIA:

Realizar evaluación y seguimiento al Subproceso “Desarrollo empresarial y competitividad”, de la Secretaría de Desarrollo económico con el fin de Verificar el cumplimiento del objetivo y determinar el impacto generado en el sector empresarial del Departamento de Risaralda en aspectos como la competitividad y productividad.

ALCANCE:

La auditoría tiene un alcance que corresponde a la vigencia 2022 y abarca el Subproceso “Desarrollo empresarial y competitividad”

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

CRITERIOS:

Caracterización y procedimientos documentados en el Sistema de Gestión

Políticas de operación

Plan de acción de la Secretaría de Desarrollo Económico, Acciones específicas del subproceso auditado.

DECRETO 1500 DE 2012 (Julio 13). "Por medio del cual se dictan medidas para la organización, articulación y funcionamiento del Sistema Administrativo Nacional de Competitividad e Innovación".

DECRETO 1651 DE 2019 (Septiembre 11). "Por el cual se adiciona el título 8 a la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República, para establecer la organización y funcionamiento del Sistema Nacional de Competitividad e Innovación"

Decreto 293 de 2017. "Por la cual se reglamenta el Art. 7 Ley 1753 de 2015 reglamenta los planes y acuerdos estratégicos departamentales de ciencia, tecnología e innovación

LEY 29 DE 1990 (febrero 27) "Por la cual se dictan disposiciones para el fomento de la investigación científica y el desarrollo tecnológico y se otorgan facultades extraordinarias."


LEY 1253 DE 2008 (noviembre 27). "Por la cual se regula la productividad y competitividad y se dictan otras disposiciones".

LEY 1286 DE 2009 (Enero 23). "Por la cual se modifica la Ley 29 de 1990, se transforma a Colciencias en Departamento Administrativo, se fortalece el Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación en Colombia y se dictan otras disposiciones.?"

LEY 1955 DE 2019 (Mayo 25). "POR EL CUAL SE EXPIDE EL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO 2018-2022 PACTO POR COLOMBIA, PACTO POR LA EQUIDAD"

LEY 2162 DE 2021 (Diciembre 6) "POR MEDIO DE LA CUAL SE CREA EL MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES"

Misión internacional de sabios para el avance de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación.

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Pacto por la Ciencia, la Tecnología y la Innovación:

Ordenanza No. 025 Gobernación de Risaralda. “Por la cual se adopta la política pública de competitividad, ciencia, tecnología e innovación del Departamento de Risaralda”

Plan de Desarrollo sentimiento de todos

Auditorías anteriores Informes de gestión de la Secretaría,


METODOLOGÍA:

- 1.Técnica de verificación oral o verbal.
- 2.Técnica de verificación documental.
- 3.Selección de la muestra
- 4.Revisión documental, entrevistas, análisis de información resultados obtenidos.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

La Oficina Asesora de Control Interno del Departamento de Risaralda en cumplimiento del Plan General de Auditoría correspondiente a la vigencia 2023, el cual aborda los principales ejercicios de Auditorías internas a realizar, priorizados con base en los mapas de riesgos institucionales, de procesos y de corrupción, así como los resultados de informes anteriores, planes de mejoramiento, riesgos de gestión y riesgos de corrupción, entre otros.

Conforme a lo anterior; la Oficina de Control Interno elaboró el presente informe de Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo Empresarial y Competitividad, con base en la aplicación de técnicas y procedimientos de Auditoría de aceptación general y las principales observaciones y hallazgos están debidamente evidenciadas en papeles de trabajo.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Durante la etapa de ejecución de la Auditoría se contó con diligencia y disposición en el suministro de la información necesaria por parte de la Secretaría de Desarrollo Económico y competitividad.

La ejecución de la Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo Empresarial y Competitividad, se llevó a cabo de acuerdo al procedimiento detallado en el programa y plan de auditoría.

El análisis de la Auditoría a la Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo Empresarial y Competitividad; contempló la revisión de los siguientes aspectos:


1. ANTECEDENTES DE LA ENTIDAD.

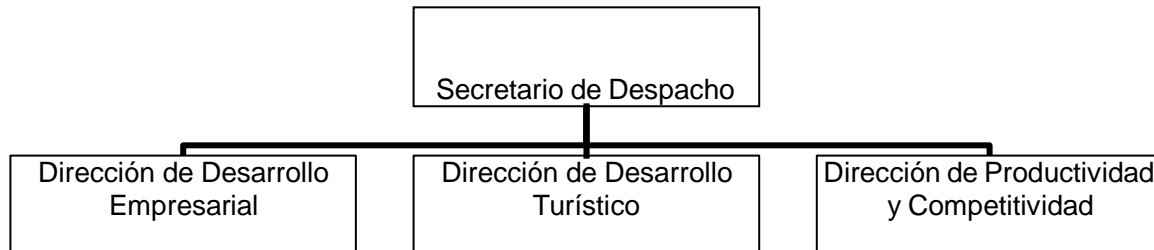
Mediante ordenanza 026 del 31 de julio de 2004 la Asamblea Departamental faculta al Gobernador para que en un término de 6 meses adelante la reestructuración administrativa de la Secretaría de Desarrollo Económico y competitividad.

En este mismo sentido mediante el Decreto 0019 del 12 de enero de 2005 se definió, entre otros: la Misión, funciones generales, organigrama, la estructura administrativa y planta de cargos de la Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad

Misión de la Secretaría: Promover y facilitar el desarrollo económico del Departamento de Risaralda, con talento humano capacitado a partir de la planificación, asesoría, prestación de servicios de apoyo y coordinación institucional de conformidad con las políticas nacionales y departamentales, dentro del contexto económico con tendencia globalizadora; bajo los principios de participación comunitaria, sostenibilidad, competitividad y equidad, con el fin de mantener y mejorar la productividad de los distintos sectores, contribuyendo a elevar la calidad de vida de la población

Gráfico 3 Organigrama Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad.

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021



Fuente: Secretaría de Desarrollo Económico y competitividad - Decreto 019 de 2005
 Elaboración: Oficina Asesora de Control Interno


De acuerdo al Gráfico 3 con la promulgación del presente Decreto, en este se contempla 3 Áreas funcionales y dentro de estas confluyen dos áreas funcionales que apuntan con el objetivo de esta auditoria: Dirección de Desarrollo Empresarial y Dirección de productividad y competitividad.

Dirección de Desarrollo Empresarial

1.1. Funciones Generales según el Decreto 0019 del 12 de enero de 2005:

Dirección de Desarrollo Empresarial

- Desarrollar procesos tendientes a la creación de condiciones para el desarrollo empresarial y la generación de empleo.
- Contribuir a la consolidación de las empresas existentes
- Impulsar los emprendimientos juveniles a través de campañas de sensibilización, orientación, asesoría y asistencia técnica.
- Promover la conformación de asociaciones de las empresas ya existentes y redes empresariales para el desarrollo de proyectos específicos.
- Fortalecer el sector de la micro y pequeñas empresas
- Apoyar la consolidación de las cadenas productivas identificadas como prioritarias en el departamento.
- Fortalecer las Pymes y las Mipymes mediante políticas claras en materia de financiamiento, servicios de apoyo y asesoría a través del “Centro Regional de Asistencia Empresarial”
- Participar en la planificación, organización y coordinación de los diagnósticos, estudios e investigaciones especiales del sector minero que se requieren para la

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

formulación de planes, programas y proyectos y para soportar el proceso de toma de decisiones.


Dirección de Productividad y Competitividad

- Desarrollar con el sector privado y con las diferentes instituciones públicas y centros de investigación la capacitación de trabajadores y empresarios, la asesoría y asistencia técnica, la investigación para el desarrollo y la transferencia de tecnología.
- Promover los procesos de investigación, desarrollo y utilización de nuevas tecnologías con las universidades y centros de investigación públicos y privados como elementos esenciales para una mejor productividad y competitividad.
- Desarrollar un sistema de información sobre competitividad departamental a nivel nacional e internacional y suministrarla a las diferentes agencias calificadoras, realizando un seguimiento a la evolución de la competitividad departamental.
- Promover la innovación y la consolidación de una red de desarrollo tecnológico en el departamento.
- Gestionar procesos que permitan elevar la productividad laboral mediante la capacitación de los trabajadores y la certificación de competencias.

De manera posterior; mediante el Decreto 605 de 29 de julio de 2020 “Por la cual se ajusta la estructura administrativa de la Secretaría de Desarrollo Empresarial y Competitividad. En este fueron establecidas las funciones, conocimientos básicos y competencias comportamentales de los siguientes cargos:

- Director Técnico Grado 09 de la Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores estratégicos perteneciente al Área funcional Gestión del Desarrollo Económico - Desarrollo Empresarial y Competitividad.
- Profesional Universitario Grado 02 de la Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores estratégicos perteneciente al Área funcional Gestión del Desarrollo Económico - Desarrollo Empresarial y Competitividad

En otro aspecto mediante el presente Decreto se crea la Dirección de Desarrollo Minero, su planta de cargos, manual de funciones, conocimientos básicos y competencias comportamentales.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Las demás Direcciones, sus funciones y demás continua sin modificaciones con el presente Decreto.

2. MARCO LEGAL.

2.1. SISTEMA NACIONAL DE COMPETITIVIDAD E INNOVACIÓN


“..¹El **Sistema Nacional de Competitividad e Innovación** es el conjunto de leyes, políticas, estrategias, metodologías, técnicas y mecanismos, que se encarga de coordinar y orientar las actividades que realizan las instancias públicas, privadas y académicas relacionadas con la formulación, implementación y seguimiento de las políticas que promuevan la competitividad e innovación del país bajo una visión de mediano y largo plazo, con el fin de promover el desarrollo económico, la productividad y mejorar el bienestar de la población.

El SNCI se encuentra organizado por las siguientes instancias e instrumentos de planeación, con el objetivo de fortalecer la competitividad en el país.

A nivel Nacional

Gráfico1. Sistema Nacional de competitividad e innovación

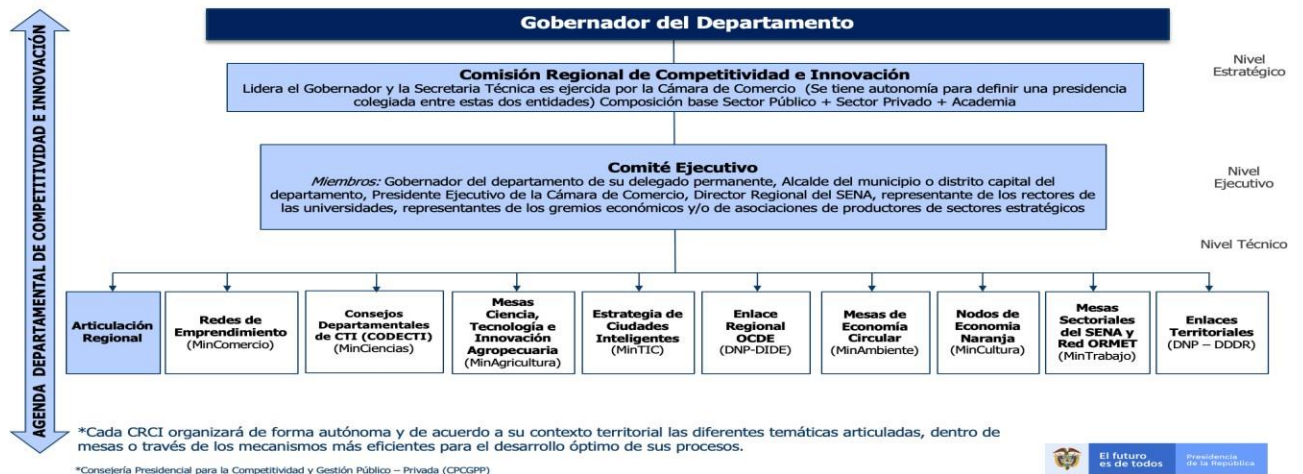
¹Página de Colombia competitiva <https://www.colombiacompetitiva.gov.co/snci/el-sistema/quienes-somos>

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 5</p>	<p>Vigencia: 07-2021</p>

A nivel regional


Grafico 2. Articulación Departamental en Competitividad e innovación

Articulación Departamental en Competitividad e Innovación



Fuente: Consejería Presidencial para la competitividad y Gestión Público-Privado

Comisiones Regionales de Competitividad: Son las instancias encargadas de la coordinación y articulación de las distintas instancias a nivel departamental y subregional que desarrollen actividades dirigidas a fortalecer la competitividad e innovación en los departamentos en el marco del SNCI.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Instrumentos de Planeación

Agenda Nacional de Competitividad e Innovación: Es el instrumento de planeación del Gobierno nacional para desarrollar de manera coordinada las políticas, programas y/o acciones prioritarias con el propósito de mejorar la competitividad e innovación del país, la cual contiene indicadores medibles asociados a competitividad y productividad.

Agendas Departamentales de Competitividad e Innovación: Son la principal herramienta a través de la cual se definen y priorizan iniciativas, programas o proyectos estratégicos de corto y mediano plazo para impulsar la competitividad y la innovación de los departamentos en el marco del SNCI y contribuir al cumplimiento de la visión del Plan Regional de Competitividad.


Plan Regional de Competitividad: Es el instrumento de planeación de largo plazo que establece la visión compartida y unificada de los actores del desarrollo del departamento, orientada a canalizar esfuerzos hacia un escenario futuro deseable en materia de competitividad.

2.2. Normativa

El artículo 172 de la Ley 1955 de 2019, por el cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022. “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”, creó el Sistema Nacional de Competitividad e Innovación (SNCI) y señaló que en el marco de este sistema y por medio de la Comisión Nacional de Competitividad e Innovación se articularán los siguientes sistemas: el Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación (SNCTI); el Sistema Nacional de Innovación Agropecuaria (SNIA); la Comisión Intersectorial de Propiedad Intelectual (CIPI); el Consejo Nacional de Economía Naranja (CNEN); el Sistema Nacional Ambiental (SINA) y los demás órganos e instancias relacionadas con competitividad, productividad e innovación, y se coordinará la elaboración, implementación y seguimiento de la agenda Nacional de Competitividad e Innovación.

La coordinación general y secretaría técnica de la Comisión Nacional de Competitividad e Innovación está a cargo del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.

El artículo 33 de la Ley 1450 de 2011 estableció que las Comisiones Regionales de Competitividad e Innovación son la instancia de coordinación y articulación al interior de cada departamento con los principales actores públicos y privados de la región.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Las Comisiones Regionales de Competitividad e Innovación promoverán la implementación de la Agenda Departamental de Competitividad e Innovación, la cual se articulará con la Agenda Nacional en el marco del Sistema Nacional de Competitividad e Innovación.

Desde que fue creado, el Sistema se ha vigorizado, se ha encargado de integrar a actores esenciales en el tema de la productividad, competitividad e innovación y, por supuesto, se ha trabajado laboriosamente para propulsar la hoja de ruta interinstitucional, las estrategias base, las agendas tanto nacionales como departamentales y las propuestas que han surgido de un grupo de trabajo comprometido que logrará obtener los resultados deseables para la Colombia del mañana.”


3. Plan de Desarrollo Sentimiento de todos 2020-2023

3.1. Programas inscritos en el Banco de Proyectos

De acuerdo a la Tabla 1 se evidenció la inscripción y registro de 6 Programas y/o proyectos en el Banco Departamental de proyectos de la Secretaría de Planeación, siendo los siguientes programas para efectos de la presente Auditoría:

Tabla 1. Programas y proyectos inscritos vigencia 2020-2023 Secretaría de Desarrollo Económico y competitividad

PROGRAMA: FORTALECIMIENTO AL DESARROLLO EMPRESARIAL Y EMPRENDIMIENTO EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Fecha Registro: 31/07/2020 Fecha actualización: 07/10/2021 Código BPIN: 2020003660026 Línea Estratégica: Risaralda social, sentimiento de todos Entidad solicitante: Secretaria de Desarrollo Económico -Dirección de Desarrollo Empresarial Programa No. 1: Disminución de la pobreza multidimensional Sub Programa: Subprograma No. 1.11: Promoción del trabajo decente en el Departamento de Risaralda
PROGRAMA: CONSOLIDACIÓN DE LA COMPETITIVIDAD EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 5</p>	<p>Vigencia: 07-2021</p>


Fecha Registro: 31/07/2020
 Código BPIN: 2020003660029
 Fecha de actualización: 26/11/2021
 Entidad solicitante: Secretaria de Desarrollo Económico - Dirección de Productividad
 Línea Estratégica: Infraestructura y desarrollo económico con sentimiento de todos
 Programa No. 15: Ciencia, tecnología e innovación para diversificación y sofisticación de productos y mercados
 Subprograma No. 15.1: Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación

PROGRAMA: FORTALECIMIENTO DE LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE RISARALDA

Fecha Registro: 31/12/2021
 Código BPIN: 2021003660025
 Entidad solicitante: SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD
 Línea Estratégica: Infraestructura y desarrollo económico con sentimiento de todos
 Programa No. 15: Ciencia, tecnología e innovación para diversificación y sofisticación de productos y mercados
 Subprograma No. 15.1: Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación

Fuente: Secretaría de Planeación
 Elaboró: Oficina Asesora de Control Interno

De acuerdo a la Tabla 1 se evidenció la inscripción y registro de 3 Programas y/o proyectos en el Banco Departamental de proyectos de la Secretaría de Planeación en relación al objetivo y alcance de esta auditoría

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

3.2. EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO

Vigencia 2022, Informe a mayo de 2023

Tabla 2. Resumen Ejecución Metas Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad

N o.	DESCRIPCIÓN	LB	META	META 2022	LOGRO	AVANCE		NIVEL DE AVANCE		OBSERVACIÓN GENERAL DEL AVANCE
						2022	ACUM	2022	ACUM	
1	Línea Estratégica: 1. RISARALDA SOCIAL, SENTIMIENTO DE TODOS Programa 1. DISMINUCIÓN DE LA POBREZA MULTIDIMENSIONAL Subprograma 1.11 promoción del trabajo decente en el departamento de Risaralda	0	1	0,148	0,2525	100 %	40%	ALTA	BAJA	"En esta actividad se atendieron 350 unidades productivas identificadas en los 14 municipios del Departamento de Risaralda en procesos de administración, producción y mercadeo con el fin de fortalecer sus capacidades productivas para la generación de ingresos; como evidencia se refleja la base de datos, listas de asistencia y registros fotográficos. Así mismo se realizó una rueda de servicios con los gremios, la academia, el sector público y entidades del orden nacional, quienes dieron a conocer la oferta de servicios que se presta a través de sus entidades, para que las unidades productivas se incentiven y se formalicen."
2	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS. Programa: 15. CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN PARA DIVERSIFICACIÓN Y SOFISTICACIÓN DE PRODUCTOS Subprograma: 15,1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación Meta de Producto: SP15.1 MP208	0	1	0,32	0,22	69%	40%	ADECUADA	BAJA	Para el cumplimiento de la Meta El Departamento ha realizado distintas acciones tales como: Presentar la construcción de la fase I ante el SGR CTeI, logrando gestionar recursos por valor de 27 Mil Millones de Pesos. Durante el año 2022 se realizaron distintas acciones que permitieron preparar el predio para iniciar construcción, se actualizaron las cifras financieras del proyecto, se seleccionó la entidad constructora por parte del ejecutor y se dio inicio a la construcción de la primera fase.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: 5

Vigencia: 07-2021

3	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS Programa: 15. CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN PARA DIVERSIFICACIÓN Y SOFISTICACIÓN DE PR, Subprograma: 15.1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación. Meta de Producto: SP15.1 MP209	0	3000	1502	1502	100 %	94%	ALTA	ALTA	Durante el año 2022, se desarrolló el programa Ondas mediante el cual 1.502 menores habitantes de zonas rurales, entre ellos, estudiantes de resguardos indígenas participaron del proceso de apropiación social de la Ciencia, tecnología e innovación, que incentiva y desarrolla sus vocaciones científicas, logrando a la fecha un acumulado de 2.826 niños y niñas vinculados desde el año 2020 al programa.
4	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS Programa: 15. CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN PARA DIVERSIFICACIÓN Y SOFISTICACIÓN DE PR, Subprograma: 15.1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación. Meta de Producto: 15.1 Vincular empresas en procesos de acceso, uso y apropiación en el ecosistema CTI a través de puesta en marcha de Procesos de Innovación (Innovación más país).	0	20	20	20	100 %	100%	ALTA	ALTA	El cumplimiento a la programación de la meta para el cuatrienio había sido dado desde el año 2021, sin embargo en el año 2022 se continuó trabajando con estas 20 empresas en la implementación y cierre de los proyectos de innovación, y además se realizó la gestión para participación de 3 microempresas lideradas por mujeres, en convocatoria de nivel nacional denominada SENA INNOVA ejecutada por Minciencias, donde la Gobernación logró alianzas para la formulación de los proyectos con la academia, y mediante la cual se gestionaron recursos por valor de 200 millones, para fortalecimiento de las capacidades de innovación en las empresas. En este sentido, se logró la asignación de una empresa con 10 mujeres trabajadoras cabeza de hogar.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

5	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS Programa: 15. CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN PARA DIVERSIFICACIÓN Y SOFISTICACIÓN DE PR. Subprograma: 15,1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación. Meta de Producto: SP15.2 MP211	0	1	0,35	0,31	89%	86%	ALTA	ALTA	Para el logro de esta meta, se diseñó el Portafolio de comercialización y exportación de productos de los sectores priorizados en el Plan Regional de Competitividad con 92 Empresas incluidas, de los diferentes Municipios del Departamento. Durante el año 2022 el portafolio fue actualizado con nuevos diagnósticos a empresas, identificando además sus necesidades de fortalecimiento para superar barreras y acceder a mercados internacionales.
6	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS 15,1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación. Meta de Producto: SP15.2 MP212 Desarrollar una (1) estrategia de comercialización y exportación de los productos producidos en el Departamento con generación de valor	0	1	0,25	0,26	100 %	76%	ALTA	MEDIA	Se implementan distintas estrategias de apertura de mercados internacionales dirigidas a empresas de los 14 Municipios, mediante procesos como Expodubai para acceso a mercados del medio oriente, Coex: mediante el cual 16 micro y pequeñas empresas se dieron citas de negocios con clientes de todo el mundo y a través del convenio con INVEST se realizó rueda de negocios con Países de la comunidad andina CAN, adicionalmente a través de alianzas institucionales con la academia y precolombina se han fortalecido temas de formación planes de marketing internacional. A través de la estrategia de promoción de inversiones con INVEST se realiza fortalecimiento para inversión en Risaralda gestionando al 2022 la instalación de más de 8 empresas en el Departamento y captando más de 10 eventos nacionales e internacionales.
7	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA	0	1	1	1	100 %	75%	ALTA	MEDIA	La meta fue cumplida desde el año 2020, con la reglamentación de la política pública, sin embargo, cada año como mantenimiento se realiza socialización, seguimiento y evaluación a los resultados de las estrategias planteadas en el Plan de Acción de la política.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

	COMPETITIVA Subprograma: 16,1 política pública de competitividad ciencia tecnología e innovación de Risaralda Meta de producto: SP16.1 MP213 Reglamentar una (1) Política pública de competitividad Ciencia tecnología e Innovación de Risaralda.									
8	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTU RA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,1 política pública de competitividad ciencia tecnología e innovación de Reglamentar Meta de Producto: SP16.1 MP214 Fortalecer técnica y económicamente como mínimo cuatro (4) instituciones del Sistema de Competitividad e Innovación del Departamento.	0	4	1	1	100 %	75,00 %	ALTA	MEDIA	Se dio cumplimiento a la programación que se tenía de la meta, mediante el fortalecimiento de la Comisión Regional de Competitividad, Red Departamental de Emprendimiento, Invest y CODECTI, durante los años 2020, 2021 y 2022.
9	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTU RA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,1 política pública de competitividad ciencia tecnología e innovación de Reglamentar	0	1	0,4	0,395	99%	50%	ALTA	BAJA	Para el cumplimiento de la Meta el Departamento continúa desarrollando un trabajo articulado para el acceso a mercados internacionales en la región MEASA, mediante se marcó la ruta a través de la participación en ExpoDubai como aliado en el pabellón de Colombia lo cual fue clave para la gestión de una REIP. Durante el 2022 se continuó realizando acompañamiento para el seguimiento y concreción de oportunidades a las empresas que habían participado en las ruedas de



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

	Meta de Producto: SP16.1 MP215 Implementar una (1) estrategia de la Región de Internacionalización Prioritaria en el Departamento - REIP de Risaralda para impulsar las exportaciones																		negocios en el 2021 para el cierre de dichas negociaciones, y se adicionaron 16 empresas más a la gestión en primera fase de asistencia técnica para el fortalecimiento en acceso a éstos mercados y seguidamente mediante la gestión de acuerdos comerciales.
10	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: SP16.2 MP215 Implementar una (1) estrategia de la Región de Internacionalización Prioritaria en el Departamento - REIP de Risaralda para impulsar las exportaciones.	0	1	0,3	0,14	47%	30%	BAJA	BAJA										En materia de promoción del proyecto PLEC se han adelantado gestiones enfocadas en promoción ante posibles, socios y aliados para el proyecto tales como la Confederación Colombiana de Transportadores y la Federación Nacional de Cafeteros, quienes han manifestado su interés en hacer parte del mismo. En materia de construcción se contrató la primera fase de la red de acueducto SENA,
11	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: SP16.2 MP217 Suscripción	0	1	0,28	0,1	36%	54,00 %	BAJA	MEDIA										En el proceso de promoción del proyecto PLEC se han adelantado gestiones enfocadas en vinculación de nuevos aliados para el proyecto tales como la Confederación Colombiana de Transportadores y la Federación Nacional de Cafeteros. Con relación a la APP se vienen realizando diferentes mesas de trabajo para la definición de la figura jurídica a implementarse, en las cuales se han planteado diferentes opciones, por lo cual también se ha realizado el estudio de los posibles estatutos.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

	de una (1) Alianza Público Privada - APP, para la puesta en marcha proyecto PLEC									
12	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: P16MR33 Incrementar en 0,24 puntos el indicador de innovación y dinámica empresarial, del Índice Departamental de Competitividad	0	1	0,15	0,125	83%	92,50 %	MEDIA	ALTA	Durante el año 2022 se logró mantener la Firma de la Alianza Logística del Eje Cafetero-ALREC, en la cual se priorizó el Proyecto de Plataforma Logística del Eje Cafetero entre otros planes, programas y proyectos de los departamentos de Caldas, Quindío y Risaralda para la consolidación del Corredor Logístico del Eje Cafetero, asistiendo a los comités programados durante ésta vigencia.
13	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,3 Desarrollo del tejido empresarial desde el emprendimiento hasta las MIPYMES Meta de Producto SP16.3 MP219 Ejecutar un (1) programa de fomento para el desarrollo de las unidades productivas del Departamento	0	1	0,3	0,375	100 %	90,50 %	ALTA	ALTA	Para el cumplimiento de esta meta, se realizaron mesas de trabajo con la Red Departamental de Emprendimiento, el SENA, la Universidad Tecnológica de Pereira y las Cámaras de Comercio de Pereira, Dosquebradas y Santa Rosa de Cabal, con el fin de articular las estrategias para fortalecer el emprendimiento y el sector empresarial; así mismo se realizaron mesas de trabajo con entidades del orden nacional y con los enlaces de los municipios delegados para la asesoría y asistencia técnica para el manejo de las diferentes plataformas (genesis y rucom) para hacer los registros y solicitudes relacionadas con la actividad minera con asesoría y acompañamiento de la Agencia Nacional Minera y el Ministerio de Minas para revisar los procesos de legalización de este sector.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

14	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,3 Desarrollo del tejido empresarial desde el emprendimiento hasta las MIPYMES Meta de Producto SP16.3 MP220 Incrementa a diez (10) el apoyo y fortalecimiento de clúster del Departamento.	5	10	8	1	13%	100%	BAJA	ALTA	Para esta vigencia se continuó con el apoyo y fortalecimiento a los clúster del departamento. Para esta vigencia se realizó proceso contractual con el clúster de Turismo. Como evidencia se tienen actas de reunión, listas de asistencia, registros fotográficos que hacen parte de dicho proceso.
15	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,3 Desarrollo del tejido empresarial desde el emprendimiento hasta las MIPYMES Meta de Producto SP16.3 MP220 Incrementa a diez (10) el apoyo y fortalecimiento de clúster del Departamento.	500	1000	250	150	60%	100%	MEDIA	ALTA	Esta meta se ha cumplido en más del 100%, ya que a raíz de la emergencia sanitaria generada por el Covid 19, la Gobernación de Risaralda en años anteriores aumentó los recursos destinados a esta meta, los cuales se reflejan en la reactivación económica de los diferentes sectores del Departamento, sin embargo, para el año 2022 se invirtieron 150 millones para celebrar un convenio con una entidad financiera del orden nacional para poner en marcha una línea de compensación a la tasa de interés sobre los créditos a los que accedan microempresarios y seguir fortaleciendo los sectores estratégicos del departamento de Risaralda.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador


EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

16	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 2. EQUIDAD DE GÉNERO Subprograma: 2.1 Mujeres generando ingresos Meta de Producto SP2.1MP48 Ejecutar un (1) programa de fomento para el desarrollo de las unidades productivas con enfoque a la mujer (sector de las confecciones, Grupos de Artesanas, productoras campesinas, asociaciones cooperativas y	0	1	0,274	0,485	100 %	92%	ALTA	ALTA	En la vigencia 2021 con recursos asignados al Subprograma 1.11 se logró impactar el avance de este subprograma a través de la realización de talleres de formación integral para la generación y consolidación de capacidades técnicas y competencias blandas a unidades productivas asociativas del Sistema Moda conformadas por poblaciones en situación de vulnerabilidad y/o enfoque de género del Departamento de Risaralda, para la generación de ingresos; así mismo, se logró fortalecer 6 asociaciones y/o Cooperativas fortalecidas con un modelo empresarial y de emprendimiento que cubija alrededor de 120 personas. Así mismo, se realizó un acuerdo de voluntades con el Sena, Las Cámaras de Comercio de Pereira y Dosquebradas para realizar fortalecimiento a la gestión administrativa, jurídica, contable, tributaria y comercial de seis (6) asociaciones conformadas por mujeres en condición de vulnerabilidad total mujeres atendidas 120, logrando así la oferta institucional de dichas entidades, para la atención de las mujeres beneficiarias del programa, a través de desplazamiento de profesionales de distintos perfiles.
17	Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 2. EQUIDAD DE GÉNERO Subprograma: 2.1 Mujeres generando ingresos Meta de Producto SP2.1MP49 Crear una (1) línea de crédito para mujeres orientada al fortalecimiento de sus emprendimientos y de sus	0	1	0,18	0,1	56%	54%	MEDIA	MEDIA	Se realizó una mesa de concertación con una entidad crediticia del orden nacional, para poner en marcha una línea de compensación a la tasa de interés, donde se logró realizar el convenio con la entidad financiera Banco Agrario para apoyar a las microempresarias afectadas por la emergencia sanitaria ocasionada por el Covid 19; beneficiando a 115 mujeres con créditos blandos para atender sus unidades productivas. Subsidiando con 4 puntos porcentuales a la tasa de interés, con el fin de fomentar la atención integral de las microempresarias del departamento de Risaralda.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

asociaciones.									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--


Fuente: Secretaría de Planeación de Risaralda
Elaboración: Oficina Asesora de Control Interno

Según la fuente, se tiene la siguiente escala de calificación de las metas
Alta: Meta que es superior o igual a 85%
Media: Meta superior a 50% e inferior a 85%
Baja: Meta inferior o igual a 50%


De acuerdo al resumen de la tabla 2 de las metas de producto del Plan de Desarrollo con responsabilidad por parte de las Direcciones de Desarrollo Empresarial y sectores estratégicos y la Dirección de competitividad e innovación, el 82,35% es decir 14 metas presentaron una ejecución Media y Alta, lo que indica que el 17,65% de las metas de producto restantes presentaron baja ejecución en la vigencia 2022; siendo estas:

- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: SP16.2 MP215 Implementar una (1) estrategia de la Región de Internacionalización Prioritaria en el Departamento - REIP de Risaralda para impulsar las exportaciones
- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: SP16.2 MP217 Suscripción de una (1) Alianza Público Privada - APP, para la puesta en marcha proyecto PLEC.
- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,3 Desarrollo del tejido empresarial desde el emprendimiento hasta las MIPYMES Meta de Producto SP16.3 MP220 Incrementa a diez (10) el apoyo y fortalecimiento de clúster del Departamento.

De otra parte; se observó en el análisis, el nivel de avance acumulado de las metas de resultado y producto del PD en materia de desarrollo empresarial y competitividad: El 76,48% del total de las metas presento un avance acumulado en su ejecución Media y Alta, y el 23,52% un avance en su ejecución Baja, siendo estas últimas las siguientes:

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

- Línea Estratégica: 1. RISARALDA SOCIAL, SENTIMIENTO DE TODOS Programa 1. DISMINUCIÓN DE LA POBREZA MULTIDIMENSIONAL Subprograma 1.11 promoción del trabajo decente en el departamento de Risaralda.
- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS. Programa: 15. CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN PARA DIVERSIFICACIÓN Y SOFISTICACIÓN DE PR Subprograma: 15,1 Transferencia y apropiación de la ciencia, tecnología e innovación Meta de Producto: SP15.1 MP208.
- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,1 política pública de competitividad ciencia tecnología e innovación de Reglamentar Meta de Producto: SP16.1 MP215 Implementar una (1) estrategia de la Región de Internacionalización Prioritaria en el Departamento - REIP de Risaralda para impulsar las exportaciones.
- Línea Estratégica 2. INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO ECONÓMICO CON SENTIMIENTO DE TODOS, Programa: 16. RISARALDA COMPETITIVA Subprograma: 16,2 Infraestructura estratégica para la consolidación de los servicios logísticos de la región Meta de Producto: SP16.2 MP215 Implementar una (1) estrategia de la Región de Internacionalización Prioritaria en el Departamento - REIP de Risaralda para impulsar las exportaciones.


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

3.3. Ejecución presupuestal del programa y proyectos Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad

Tabla 3. Ejecución Presupuestal Secretaría de Desarrollo Económico Vigencia 2022

NOMBRE PROYECTO	APROP VIGENTE	COMPROMISO ACUM	PAGO ACUM	CUENTAS PAGAR	POR
CONSOLIDACIÓN DE LA COMPETITIVIDAD EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	\$ 2.526.865.933,00	\$ 1.956.491.680,00	\$ 1.956.491.680,00	\$	-
DESARROLLO Y CONSOLIDACIÓN DE LA ACTIVIDAD MINERA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	\$ 326.122.302,00	\$ 320.237.823,00	\$ 290.715.443,00	\$ 29.522.380,00	
FORTALECIMIENTO , ASISTENCIA, PROMOCIÓN, DIVULGACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE LOS ATRACTIVOS TURÍSTICOS DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	\$ 934.990.466,00	\$ 797.942.329,00	\$ 797.942.329,00	\$	-
FORTALECIMIENTO AL DESARROLLO EMPRESARIAL Y EMPRENDIMIENTO EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	\$ 3.412.018.217,00	\$ 2.633.280.241,00	\$ 2.633.280.241,00	\$	-
FORTALECIMIENTO DE LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE RISARALDA	\$ 3.049.928.389,00	\$ 2.988.385.959,00	\$ 2.988.385.959,00	\$	-
Total general	\$ 10.249.925.307,00	\$ 8.696.338.032,00	\$ 8.666.815.652,00	\$ 29.522.380,00	

Fuente: Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad
Elaboró: Oficina Asesora de Control Interno


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Conforme a la tabla No. 3 para la vigencia 2022 la Secretaria de Desarrollo Económica y Competitividad logro una ejecución del 85% del presupuesto aprobado siendo los ingresos corrientes de libre destinación y Superávit –Fondos comunes las principales fuentes de financiación con el 56% y 32%% respectivamente, para la ejecución de los programas y proyectos que lideró la Gobernación en materia de desarrollo empresarial, competitividad, ciencia tecnología e innovación, turismo y minería en la vigencia 2022.

Así mismo, los niveles de inversión para la vigencia 2022 ascendieron a **\$8.696.338.032,00** por las diferentes apropiaciones consideradas en el presupuesto, estas obtuvieron una participación respecto del total de los compromisos adquiridos, así:

- CONSOLIDACIÓN DE LA COMPETITIVIDAD EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, con el 22,50% de participación del total de los compromisos
- DESARROLLO Y CONSOLIDACIÓN DE LA ACTIVIDAD MINERA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, con una participación del 3,68%
- FORTALECIMIENTO , ASISTENCIA, PROMOCIÓN, DIVULGACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE LOS ATRACTIVOS TURÍSTICOS DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, con una participación respecto al valor de los compromisos del 9,18%
- FORTALECIMIENTO AL DESARROLLO EMPRESARIAL Y EMPRENDIMIENTO EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, con una participación del 30,28%
- FORTALECIMIENTO DE LA CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE RISARALDA, con una participación del 34,36%

El valor total de los pagos fue del 99,66% en el pago de los compromisos, existiendo una cuenta por pagar de **\$ 29.522.380,00** para la vigencia 2023 en el programa Desarrollo y consolidación de la actividad minera en el departamento de Risaralda.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

4. Caracterización

Grafico 3. Mapa de procesos Gestión del Desarrollo Empresarial y Competitividad

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD</p> <p align="center">GESTION DEL DESARROLLO ECONOMICO DESARROLLO EMPRESARIAL Y COMPETITIVIDAD</p> <p align="center">CARACTERIZACION</p>
Versión:0	Vigencia: 04-2014

Responsable	Ana Maria Valencia Gomez				
Líder	Luis Alberto Hernandez Laverde				
Objetivo	Promover las alianzas estrategicas con el fin de sincronizar el trabajo entre el sector público, privado, la academia y los diferentes actores para mejorar el desarrollo empresarial, la competitividad y productividad en el Departamento de Risaralda.				
Alcance	Aunar esfuerzos y recursos físicos, humanos, técnicos y financieros para fortalecer y consolidar las micros y pequeñas empresas y emprendedores del Departamento de Risaralda				
Secretarías participantes:	• SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD				
Descripción completa del proceso	Caracterización				
CONTROLES DEL PROCESO					
Soporte legal (normatividad y documentos de consulta)	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="565 1287 954 1339">Mapa de riesgos de gestión asociados al proceso</td><td data-bbox="954 1287 1352 1339">Listados maestros de documentos y registros</td></tr> </table>	Mapa de riesgos de gestión asociados al proceso	Listados maestros de documentos y registros		
Mapa de riesgos de gestión asociados al proceso	Listados maestros de documentos y registros				
VER NORMOGRAMA	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="565 1339 954 1371">Ver Riesgos</td><td data-bbox="954 1339 1352 1371">Ver Listado Maestro de Documentos y Registros</td></tr> <tr> <td data-bbox="565 1371 954 1392"></td><td data-bbox="954 1371 1352 1392">Ver Reporte Documentos Obsoletos</td></tr> </table>	Ver Riesgos	Ver Listado Maestro de Documentos y Registros		Ver Reporte Documentos Obsoletos
Ver Riesgos	Ver Listado Maestro de Documentos y Registros				
	Ver Reporte Documentos Obsoletos				

Fuente: SAIA-Gobernación

Objetivo: Promover las alianzas estratégicas con el fin de sincronizar el trabajo entre el sector público, privado, la academia y los diferentes actores para mejorar el desarrollo empresarial, la competitividad y productividad en el Departamento de Risaralda.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

Alcance: Aunar esfuerzos y recursos físicos, humanos, técnicos y financieros para fortalecer y consolidar las micros y pequeñas empresas y emprendedores del Departamento de Risaralda.

Grafico 4. Caracterización Subproceso: Desarrollo Empresarial y competitividad

Nombre del proceso: GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO.

Nombre del Subproceso: DESARROLLO EMPRESARIAL Y COMPETITIVIDAD

Objetivo: Promover las alianzas estrat


egicas con el fin de sincronizar el trabajo entre el sector público, privado, la academia y los diferentes actores para mejorar el desarrollo empresarial, la competitividad y productividad en el Departamento de Risaralda.

Alcance: Aunar esfuerzos y recursos físicos, humanos, técnicos y financieros para fortalecer y consolidar las micro, pequeñas y medianas empresas y emprendedores del Departamento de Risaralda.

Responsable: Profesional Especializado - Dirección de Competitividad y CTel y **Profesional** Dirección de Desarrollo Empresarial.

Líder del Subproceso: Director de Competitividad, Ciencia, Tecnología e Innovación y Director de Desarrollo Empresarial.


PROVEEDOR	ENTRADA	ACTIVIDADES	RESULTADO	CLIENTE
* Entidades gubernamentales de orden nacional y departamental * Sistema de Planeación (Secretaría de Planeación Departamental). * Administraciones municipales, organizaciones, instituciones y comunidades	• Normatividad aplicable, políticas públicas y documentos CONPES. .Plan de desarrollo, planes sectoriales, planes de acción . Requerimientos de asesoría, asistencia técnica y/o capacitación, según demanda y oferta sectorial.	P Recepción, identificación y direccionamiento de la propuesta (solicitud) de acuerdo con la pertinencia del tema y según lo contemplado en el plan de acción.	Clasificación y priorización de las necesidades según lo contemplado en las metas del Plan de Desarrollo. Recursos Asociados con los recursos asignados y gestionados.	• Administraciones municipales, organizaciones, instituciones y comunidades
Empresarios, La Academia, Gremios, Personas naturales, Entes Territoriales, locales, Regionales y Nacionales, entidades internacionales (para proceso de cooperación internacional)	Proyecto - Propuesta.	H Evaluación, análisis e implementación de las propuestas y/o proyectos, apoyo en procesos de cooperación para formulación y coofinanciación.	Proceso contractual (Convenio, Contrato de Apoyo, Interadministrativo, Interinstitucional) Proyectos Formulados.	Empresarios, La Academia, Gremios, Personas naturales, Entes Territoriales, locales, Regionales y Nacionales.
	Necesidades de Asesoría y Asistencia Técnica,	H Realizar la Asesoría, Asistencia Técnica y/o Capacitación	. Acta de prestación de asesoría, asistencia técnica y/o capacitación y documentos soporte. . Informe final sobre los resultados obtenidos, conclusiones y recomendaciones.	• Administraciones municipales, organizaciones, instituciones y comunidades.
Gestión de las Finanzas Públicas - Subproceso Gestión Contable	Necesidad de información para realizar estados financieros, con relación a reintegros por recursos no ejecutados y rendimientos financieros.	H Enviar copia de los convenios ya liquidados por el Ordenador del gasto y el Supervisor a la Dirección de Contabilidad para registro en los Estados Financieros del Departamento, entregar a la Dirección de contabilidad cancelación de cuentas bancarias por contratos o convenios para su respectivo visto bueno, informar los hechos económicos, financieros y sociales del Departamento tendientes a ser registrados en la dirección de contabilidad cumpliendo con los requisitos que establece la Ley	Convenios financiados y ejecutados	Secretaría de Hacienda - Gestion Contable
Proceso Sistemas Integrados de Gestión	•Necesidad de evaluar el proceso. - Procedimiento Control del Servicio No Conforme	V Identificación de los servicios no conformes en materia de asesoría, asistencia técnica y/o capacitación Realizar encuestas de satisfacción.	. Servicios no conformes identificados .Resultado de las encuestas de satisfacción.	• Otros subprocesos de la Secretaría - Proceso Sistemas Integrados de Gestión.

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador EVALUACIÓN INDEPENDIENTE INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Proceso Sistemas Integrados de Gestión	<ul style="list-style-type: none"> Resultados de auditorías • Retroalimentación del cliente • Estado de las acciones correctivas y preventivas. (Planes de mejoramiento) • Acciones de seguimiento de revisiones por la dirección previas. • Cambios que podrían afectar el S.G.C. • Recomendaciones para la mejora. 	V	Realizar revisión al proceso.	<ul style="list-style-type: none"> • Informes para la revisión por dirección y necesidades de establecer acciones correctivas (planes de mejoramiento), acciones preventivas (mapas de riesgos) y acciones de mejora. 	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos.
<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos. • Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) 	Necesidad de conocer el desempeño del proceso.	V	Recibir auditorías internas y externas	Informe de desempeño del proceso.	<ul style="list-style-type: none"> • Otros subprocesos de la Secretaría - Proceso Sistemas Integrados de Gestión. - Proceso Evaluación Independiente (Control Interno)
<ul style="list-style-type: none"> • Todos los procesos 	Requisito de los procesos.	A	Establecer acciones correctivas (planes de mejoramiento), acciones preventivas (mapas de riesgos), acciones de mejora.	Informe de la gestión de las acciones correctivas, preventivas y de mejora	<ul style="list-style-type: none"> • Otros subprocesos de la Secretaría - Proceso Sistemas Integrados de Gestión. - Proceso Evaluación Independiente (Control Interno).

REQUISITOS APLICABLES SISTEMAS DE GESTIÓN:				
MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN:	DIMENSION(ES):	Gestión con valores para el resultado	POLÍTICA (S):	Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos.
REQUISITOS SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO:	Resolución 0312 del 2019 Artículo 27: ítems (2.1.1, 2.2.1, 1.1.2, 4.1.1, 4.1.2, 4.1.3, 4.1.4)			
REQUISITOS SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL:	4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN; 4.1 Comprensión de la Organización y de su Contexto; 4.2 Comprensión de las Necesidades y Expectativas de las Partes Interesadas; 4.4 Sistema de Gestión Ambiental. 6. PLANIFICACIÓN; 6.1 Acciones para Abordar Riesgos y Oportunidades; 6.1.2. Aspectos ambientales; 6.1.3. Requisitos legales y otros requisitos; 6.2 Objetivos de la Ambientales y Planificación Para Lograrlos. 7. APOYO (SOPORTES). 7.1 Recursos; 7.4 Comunicación; 7.5 Información documentada. 8. OPERACIÓN. 8.1 Planificación y Control Operacional; 8.2 Preparación y respuesta ante emergencias. 9. EVALUACIÓN. 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación. 10. MEJORA. 10.1 Generalidades; 10.2 No Conformidad y Acción Correctiva;10.3 Mejora Continua.			
REQUISITOS SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN:	Decreto 1008 de 2018 "Política de Gobierno Digital" Resolución 500 de 2021 "Lineamientos y estándares de Seguridad y Privacidad" Anexo 1 Versión 4 del 22/02/2021 "Documento Maestro de Seguridad y Privacidad de la Información" Decreto 1064 de 2020 "Adopción de la Política de Seguridad y Privacidad de la Información en la Gobernación de Risaralda"			
OTROS SISTEMAS DE GESTIÓN:	Este proceso integra los elementos transversales aplicables a los otros sistemas de gestión implementados en la entidad.			

RECURSOS REQUERIDOS:	
HUMANOS	Secretario de Despacho - Profesional Universitario - Asesor - Contratistas de apoyo.
TECNOLÓGICOS	Equipos de cómputo.
FINANCIEROS	Asignados por proyecto.
INFRAESTRUCTURA	Muebles y equipos de oficina, las demás asignadas por la entidad.
Fuente: SAIA –Gobernación	

	<p style="text-align: center;">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p style="text-align: center;">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

En reunión de apertura de la presente Auditoría con fecha 4 de mayo de 2023; se indicó y comunicó el objetivo, alcance y criterios de auditoría; entre otros: revisión del proceso documentado, caracterización y demás documentos disponibles en la plataforma SAIA de la gobernación. Se pudo evidenciar en esta reunión de apertura y corroborado de manera posterior como respuesta a solicitud de documentación mediante SAIA No. 20230504- 6654-I de 4 de mayo de 2023 en la acta suscrita el día 8 de mayo, en la cual se refiere que la Secretaria de Desarrollo Económico y competitividad ***no cuenta con los principales documentos e instrumentos documentados en el sistema de calidad para todos los subprocesos***, y el correspondiente al proceso auditado: “Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad están desactualizados y no detallan la especificidad de cada área funcional, situación que representa un factor un riesgo de dilución de responsabilidades frente al cumplimiento de los objetivos.

4.1. Alianzas estratégicas con los diferentes Sectores y actores para el Desarrollo Empresarial, la competitividad y la productividad del Departamento de Risaralda

De acuerdo a lo enunciado por la Secretaria de Desarrollo Económico y competitividad se establecieron las siguientes alianzas en la vigencia 2022:

Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores Estratégicos

Sector privado


- Sociedad de Mejoras de Pereira
- Cámara de Comercio de Dosquebradas
- Cámara de Comercio de Santa Rosa de Cabal.
- Cámara de Comercio de Pereira
- Federación Clúster de Turismo de Dosquebradas.
- Asociación de Prestadores de Servicios Turísticos y Afines de Santa Rosa de Cabal
- Fundación Arquitectos de Ideas

Sector Público

- Banco Agrario de Colombia

Academia

- Asociación de Egresados de la UTP
- Sena

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Dirección de Competitividad, Ciencia, Tecnología e innovación

Sector Público:


- **Minciencias:** para el desarrollo del proyecto “**Red de Nodos de Innovación, Ciencia y Tecnología del departamento**” mediante el cual se viene trabajando en la ejecución de 6 proyectos de gestión de la innovación aplicada a las necesidades del territorio, financiados con recursos del Sistema General de Regalías, y contrapartida directa por parte de Minciencias.
- **Minciencias:** Uno de los proyectos emblemáticos para el Departamento es el Centro de Ciencia en biodiversidad “**ALFREDO HOYOS MAZUERA**” mediante el cual La Gobernación de Risaralda realizó aporte por valor de \$ 13.967.481.233 (Valor predio), la fase de construcción se está ejecutando mediante recursos de regalías Fondo CTel con la cual se han gestionado \$33.047.190.580 para ejecutar la fase I de la construcción.
- **EDUR:** Desarrollo del proyecto PLEC para el Departamento.
- **Empresa de Acueducto de la Virginia:** Construcción De La Fase 1 De La Red Matriz De Acueducto Para El Abastecimiento De Agua Potable Del Centro De Formación (Sena) En La Plec.

Sector privado:

- Cámara de Comercio de Dosquebradas: Mediante un convenio para fortalecer las exportaciones del Departamento al Mercado MEASA.
- Cámara de Comercio de Dosquebradas: Para el desarrollo del programa Fábricas de Productividad mediante el cual se gestionaron recursos también de Colombia Productiva.
- Cámara de Comercio de Pereira: Desarrollo de la estrategia INVEST IN RISARALDA.

Academia:


- Universidad tecnológica de Pereira: Desarrollo del programa ONDAS.
- Universidad tecnológica de Pereira: Construcción CIBI (Ejecutor del proyecto de regalías).

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

4.2. APOYO Y FINANCIACIÓN EN PROCESOS DE COOPERACIÓN

4.2.1. DIRECCIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATÉGICOS.

- En conjunto con la Sociedad de Mejoras de Pereira como aoperador del Programa de Artesanías de Risaralda se logró el fortalecimiento del sector artesanal del Departamento de Risaralda bajo la marca Artesanías de Risaralda en los 14 municipios, a través de la operación comercial y logística del centro de negocios, fortaleciendo las capacidades comerciales, innovación y competencias blandas mediante asesoría y asistencia técnica y gestión a un total de 463 artesanos; así mismo posicionamiento de la marca de Artesanías de Risaralda.
- En conjunto con Cámara de Comercio de Dosquebradas se ha logrado la generación y consolidación de capacidades técnicas y competencias blandas a 240 unidades productivas asociativas del Sistema Moda conformadas por mujeres en situación de vulnerabilidad y/o enfoque de género en los municipios de Balboa, La Celia, Guática, Santa Rosa de Cabal, Marsella y Quinchía, garantizando sus condiciones de permanencia a través de diferentes acciones para la generación de sus ingresos y consolidación de 6 unidades productivas asociativas que permitan encadenamiento con empresas ancla.
- En conjunto con Asociación de Prestadores de Servicios Turísticos y Afines de Santa Rosa de Cabal se llevó a cabo La feria Expo Eje, realizada en el municipio de Santa Rosa de Cabal en la que se permitió el fortalecimiento de las capacidades competitivas a 25 emprendedores de los sectores turismo, cafés especiales, gastronomía y agropecuaria a través de formación en marketing, técnicas de innovación, promoción y divulgación para la comercialización de sus productos, con el fin de que puedan articularse a escenarios y vitrinas comerciales que potencien su posicionamiento y gestión en nuevos mercados.
- A través del convenio realizado con la Cámara de Comercio de Santa Rosa de Cabal, se fortalecieron las capacidades competitivas en comercialización e innovación, a un total de 48 beneficiarios de los sectores de embutidos cárnicos, alimentos, emprendimiento y se apoyó el sector comercial de este municipio.


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

- En conjunto con Federación Clúster de Turismo de Dosquebradas se realizó la Feria Agro empresarial en el municipio de Dosquebradas donde se fortalecieron de las capacidades competitivas y espacio para la comercialización de sus productos a 20 emprendedores.
- En conjunto con Fundación de arquitectos de ideas se desarrolló la Feria Expo Navidad: A través de esta feria, se brindó espacio para comercialización de productos y fortalecimiento de las capacidades competitivas de emprendedores.
- Se aunaron esfuerzos técnicos, administrativos y financieros con el Banco Agrario para poner en marcha una línea de compensación a la tasa de interés a la colocación de microcréditos para fortalecer el sector microempresarial y el emprendimiento en los diferentes sectores económicos con destino a capital de trabajo e inversión para el fortalecimiento de sus unidades productivas.

4.2.2. DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN.

Se apoyó en la formulación y la gestión de alianza con diferentes proyectos para gestión de recursos a nivel nacional a través de las diferentes convocatorias del SGR CTel, entre las que se encuentran aprobadas durante el 2022.

- Financiamiento del proyecto “Consolidación del Sistema Regional de CTI en TIC Risvalley® que permita el fomento del emprendimiento, la creación, el prototipo y el acceso a servicios tecnológicos en el Departamento de Risaralda”, postulado a la convocatoria 17 el proyecto y presenta asignación de recursos por valor de \$1.381'900.000 en una alianza conformada por Risvalley®, la Fundación Universitaria Comfamiliar, el Observatorio Colombiano de Ciencia y Tecnología OCyT.
- Postulación del proyecto “Fortalecimiento de capacidades para la gestión agroproductiva hacia una nueva economía familiar en el Departamento de Risaralda” a la convocatoria de Regalías-MINCIENCIAS Número 32 de 2022. Actualmente, el proyecto se encuentra en la lista de elegibles ocupando el primer puesto en la lista para fines de financiamiento. La alianza establecida con la dirección es alianza COOPERANTE en especie en gestión y acompañamiento técnico y administrativo.

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021


- Durante 2022 se realizaron alianzas como entidad cooperante en formulación y/o gestión con las siguientes entidades y proyectos:
 - Universidad Libre de Pereira, proyecto: “Investigación en la valorización de residuos orgánicos en las plazas de mercado y su impacto socioeconómico y ambiental apoyado con tecnologías innovadoras en los municipios de Belén de Umbría, Pereira, Santa Rosa de Cabal y Manizales”. Proyecto postulado y financiado mediante la convocatoria de SGR-MINCIENCIAS, financiado por un monto de \$ 6.873.262.597,8
 - Clúster de cafés especiales, proyecto: “Estrategia de Innovación sostenible Para la cadena de cafés Especiales de Risaralda”, proyecto en proceso de gestión de recursos por cooperación internacional liderado por parte de la dirección de competitividad. Valor del proyecto \$6.584.764.378.

Adicionalmente, durante 2022 y 2023, se avanza en la implementación del programa de formación de vocaciones científicas en población estudiantil del departamento, a través de una alianza con la Universidad Tecnológica de Pereira, la Secretaría de Educación y MINCIENCIAS. Este programa cuenta con la ejecución de un presupuesto estimado en \$100.000.000.

Apoyó en la formulación y la gestión de alianza como cooperante del proyecto: Fortalecimiento de capacidades para la gestión agroproductiva hacia una nueva economía familiar en el Departamento de Risaralda, liderado por la Corporación Universitaria Santa Rosa de Cabal. \$4.824.658.000.

Apoyó en formulación y gestión de alianza y búsqueda de recursos para el desarrollo del proyecto "Mejoramiento del nivel de aprovechamiento de los residuos resultantes en la cadena de valor de cafés especiales del departamento de Risaralda, mediante el desarrollo y validación de tres (3) prototipos de nuevos productos a partir de tales residuos. \$ 3.363.250.000.

Gestión para participación de convocatoria a nivel nacional SENA INNOVA, mediante la cual se gestionaron recursos por valor de 200, para fortalecimiento de las capacidades de innovación en las empresas, con una contrapartida de 10 millones por parte de la Gobernación de Risaralda.


	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 5</p>	<p>Vigencia: 07-2021</p>

4.3. . CLASIFICACIÓN Y PRIORIZACIÓN DE LAS NECESIDADES DE ADMINISTRACIONES MUNICIPALES, ORGANIZACIONES, INSTITUCIONES Y COMUNIDADES

Desde la dirección de desarrollo empresarial para el desarrollo del plan de acción, la clasificación y priorización de las necesidades de contratación se tuvo en cuenta los principios de planeación, ordenanzas y plan de desarrollo.


Desde la Dirección de Competitividad se utiliza una metodología enfocada al cierre de brechas de competitividad, teniendo como principio los principales indicadores de competitividad de los diferentes índices de competitividad (Innovación, competitividad e internacionalización), teniendo en cuenta el comportamiento histórico y las oportunidades de mejora. Para este ejercicio se plantea una matriz de análisis de las variables, para evidenciar cuales son las más críticas. La metodología tiene como objetivo específico establecer acciones para las más rezagadas, las cuales se identifican bajo unos parámetros acordes a las capacidades de las entidades en términos de gobernabilidad y gobernanza de la misma.

A partir de las metas, en las cuales se tiene injerencia, se plantan escenarios realistas y logrables, sin desconocer que deben realizarse esfuerzos en el reporte de la información y en las acciones que se evalúan, esto con el fin de que realmente se genere algún cambio y no se continúe con la dinámica tendencial. En este sentido, el producto final del indicador puede ser una alianza, un proyecto o un programa que beneficia esta brecha. Producto de esto, el departamento se ha logrado mantener en el top 5 de los principales indicadores de competitividad a nivel nacional, particularmente en el IDC se mantiene en la 4ta posición resaltando que se encuentra superando a departamentos como Valle del Cauca y Santander


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

5. PROCEDIMIENTO. ASESORÍA, ASISTENCIA TÉCNICA Y CAPACITACIÓN

Gráfico 7. Procedimiento: Asesoría. Asistencia técnica y capacitación

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad</p> <p align="center">GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO DESARROLLO EMPRESARIAL Y COMPETITIVIDAD</p> <p align="center">PROCEDIMIENTO ASESORÍA, ASISTENCIA TÉCNICA Y CAPACITACIÓN</p>
Versión: 03	Vigencia: 06-2014
Objetivo: Definir los pasos a seguir para la programación, ejecución y seguimiento al servicio de asesoría, asistencia técnica y capacitación que presta la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad	
Alcance: Aplica para las solicitudes de la comunidad en general, relacionadas con las Mipymes (Micro, pequeña y mediana empresa) y emprendedores del Departamento de Risaralda	
Definiciones: En Colombia el segmento empresarial está clasificado en micro, pequeñas, medianas y grandes empresas, esta clasificación está reglamentada en la Ley 590 de 2000 conocida como la Ley Mipymes y sus modificaciones (Ley 905 de 2004). Disposición que exige el cumplimiento de las dos condiciones de cada uno de los tipos de empresa. Microempresa: a) Planta de personal no superior a los diez (10) trabajadores. b) Activos totales excluida la vivienda por valor inferior a quinientos (500) salarios mínimos mensuales legales vigentes. Pequeña empresa: a) Planta de personal entre once (11) y cincuenta (50) trabajadores. b) Activos totales por valor entre quinientos uno (501) y menos de cinco (5.000) salario mínimos mensuales legales vigentes. Mediana empresa: a) Planta de personal entre once (11) y cincuenta (50) trabajadores. b) Activos totales por valor entre quinientos uno (501) y menos de cinco (5.000) salario mínimos mensuales legales vigentes. Pequeña Empresa: a) Planta de personal entre cincuenta y uno (51) y doscientos (200) trabajadores. b) Activos totales por valor de cinco mil uno (5.001) a treinta (30.000) salarios mínimos legales vigentes. Emprendedor: Persona con capacidad de innovar; entendida esta como la capacidad de generar bienes y servicios de una forma creativa, metódica, ética, responsable y efectiva (Ley de Emprendimiento 1014 de 2006)	
Pasos	Responsable
	<div> <div>Área</div> <div>Cargo</div> </div>
1 Estudiar las solicitudes en Comité Técnico Directivo	<div> <div>Despacho del secretario.</div> <div>Secretario de Despacho</div> </div>
2 Transferir la solicitud al funcionario competente para su análisis	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
3 Identificar el tipo de asesoría o asistencia técnica, de acuerdo con la solicitud del interesado	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
4 Efectuar mecanismo para responder al requerimiento y concertar cita	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
5 Analizar con el cliente la propuesta y hacer los ajustes pertinentes de acuerdo con las necesidades	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
6 Analizar el presupuesto y de acuerdo a los recursos disponibles se realiza el trámite administrativo	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
7 Gestionar los recursos logísticos para la prestación de la asesoría, asistencia técnica y capacitación (programación de vehículo, formato viáticos, actas, listas de asistencia, equipos; entre otros)	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
8 Realizar el proceso de contratación para responder a la solicitud	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
9 Ejecutar la asesoría, asistencia técnica y capacitación, realizando la evaluación del servicio.	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
10 Hacer seguimiento a las actividades contratadas	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
11 Elaborar informe de la ejecución de la asesoría, asistencia técnica y/o capacitación.	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
12 Consolidar informes de la ejecución, seguimiento y evaluación de la asistencia prestada.	<div> <div>Direcciones</div> <div>Director Técnico, Profesional Especializado, Profesional Universitario.</div> </div>
Disposiciones Generales: no aplica	
Revisado por: Nombre: Luz Faride Grisalez Ocampo Cargo: Directora de Desarrollo Empresarial Firma: _____ Fecha de Revisión: 3/06/2014	Aprobado por: Nombre: Adriana María Wolff Cuatrecasas Cargo: Secretaria de Despacho Firma: _____ Fecha de Aprobación: 3/06/2014

Fuente: Foto SAIA –Gobernación

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Objetivo: Definir los pasos a seguir para la programación, ejecución y seguimiento al servicio de asesoría, asistencia técnica y capacitación que presta la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad.

Alcance: Aplica para las solicitudes de la comunidad en general, relacionadas con las Mipymes (Micro, pequeña y mediana empresa) y emprendedores del Departamento de Risaralda.

5.1. ASESORÍAS, ASISTENCIAS TÉCNICAS Y/O CAPACITACIONES ADELANTADAS EN LA VIGENCIA 2022


La administración de la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad a través de las Direcciones objeto de auditoría presentó los siguientes resultados en materia de asistencia, asesoría y capacitación.

5.1.1. DIRECCIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATÉGICOS

Tabla 4. Total de asistentes

Artesanías de Risaralda	463
asesorías y capacitaciones (profesionales contratistas)	600
Actividades Cámara de Comercio de Santa Rosa	48
Feria Expocamello	20
Feria Eje Moda	36
Feria Sabor a Mi	15
Actividades con Asoturismo "expo eje"	25
actividades Federación Clúster de Turismo	20
Exponavidad	200
Desarrollo con Sentimiento de Mujer	240
Total	1667

Fuente: Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Consolidando las diferentes asesorías y capacitaciones desde los diferentes programas y proyectos que lidera la dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores Estratégicos con las asesorías que brindan los profesionales contratista aproximadamente se atendieron 1667 personas.

5.1.2. DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Tabla 5. Total de asistencias técnicas

Programa	Cantidad
Asistencia técnica para certificación Internacional 2022-INVEST	15
Asistencia técnica-Rueda de Negocios 2022-COEX	16
Formación en internacionalización en Municipios 2022-INVEST	35
Rueda de Negocio CAN 2022-INVEST	7
Capacitación y Asistencia en RSE- Huella de Carbono 2022-FENALCO	60
Asistencia técnica Fábricas de Productividad 2022-CAMADO	40
Asistencia técnica Proyecto MÁS PAÍS	20
Asistencia técnica Mercados MEASA 2022 - CAMADO	12

Fuente: Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad

De acuerdo a la Tabla 5 se observaron 205 Asistencias técnicas a los diferentes sectores en materia de ciencia, tecnología e innovación en el Departamento de Risaralda.


6. Políticas de Operación

Los siguientes resultados fueron obtenidos en observancia de las principales políticas de operación establecida en el sistema de calidad, proceso: gestión del desarrollo económico y competitividad, subproceso desarrollo empresarial y competitividad.

6.1. ACCESO A POLÍTICAS, PROGRAMAS Y PROYECTOS ADELAANTADOS POR LOS ORGANISMOS DEL ESTADO

6.1.1. DIRECCIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATÉGICOS


De acuerdo a lo referido en cuestionario durante la vigencia 2022 no se tuvieron programas o proyectos financiados por recursos del Gobierno Nacional.

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

6.1.2. DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Según lo indicado se adelantaron los siguientes proyectos y programas, financiados con recursos del gobierno nacional:

- El proyecto ONDAS busca generar vocaciones científicas y espíritu crítico a través del proceso de apropiación Social del conocimiento en el año 2022, se gestionaron 140 millones de pesos de Gestión Nivel Nacional con Minciencias y se impactaron a 1.502 niños al cierre del año.
- El proyecto Innovación Más País generó 20 iniciativas de Innovación en empresas del Departamento y una red de confianza de empresarios que se reúne constantemente con el fin de consolidar un Comité Universidad Empresa Estado. Logrando articular oferta y demanda tanto en empresas como en conjunto con el Estado y las Universidades. Estas 20 empresas que generan alrededor de 25.000 empleos, a través del proyecto Más País implementaron proyectos de Innovación al interior de sus empresas.
- Se realizó la gestión e implementación del programa Fábricas de productividad en 120 empresas del departamento desde el 2020. El programa ha realizado Extensionismo a 58 empresas del departamento en 2022, mejorando los indicadores de productividad y permitiendo sofisticar la canasta exportadora, Mediante este programa se han gestionado recursos de nivel nacional por parte de Colombia Productiva.
- A través de Fábricas de Internacionalización en alianza con el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, se busca incrementar las exportaciones no minero energéticas, fomentando la cultura exportadora, ampliando el tejido empresarial exportador. Se realiza en la empresa un diagnóstico para conocer las oportunidades de mejora en su proceso de internacionalización y con el acompañamiento de ProColombia se estructurará y se define en conjunto con la empresa, el plan de trabajo a realizar. En Risaralda se presentaron 51 empresas, las cuales están en proceso de aprobación por parte de ProColombia.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Las convocatorias abiertas para acceder a recursos de los programas del gobierno nacional y que aplican al Proceso de Gestión del Desarrollo Económico, deberán ser consultadas cada 15 días en las páginas de las siguientes entidades (INNPULSA, COLCIENCIAS, BAVARIA, MINCIT, MINTIC Y Ministerios de Minas y Energía), así mismo se enviara a la dirección de comunicaciones los enlaces de las convocatorias pertinentes para que sean publicados en la página Web de la Gobernación para conocimiento de los empresarios e interesados.

Al respecto mediante indagación se pudo evidenciar que no se cuenta con un instrumento de registro del cumplimiento de esta política de operación, esta no se hace con la periodicidad establecida.


6.2. VALOR Y DESTINO DE LOS RECURSOS EJECUTADOS CON RECURSOS PROPIO.

6.2.1. DIRECCIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATÉGICOS

De acuerdo a lo referido Todos los programas y proyectos fueron ejecutados mediante recursos propios. A continuación, se presenta la relación de valor y programa:

Tabla 6 Dirección de Desarrollo empresarial y sectores estratégicos; Destino y valor de recursos ejecutados

Artesanías de Risaralda	240.000.000
Actividades CC Santa Rosa	52.000.000
Feria Expocamello	50.000.000
Feria Eje Moda	35.000.000
Feria Sabor a Mi	30.000.000
Actividades con Asoturismo "expo eje"	43.500.000
Actividades Federación Clúster de Turismo	53.000.000
Exponavidad	281.312.501
Desarrollo con Sentimiento de Mujer	595.000.000
Compensación a la tasa de interés	150.000.000
Red de Emprendimiento	55.000.000
ASEUTP (Capacitaciones y Feria Empresarial)	11.900.000

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Escuela de Habilidades y destrezas	36.210.510
Total	1.632.923.011

Fuente: Secretaria de Desarrollo Económico y competitividad


6.2.2. DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Desde la dirección de Competitividad y CTel se ejecutaron los siguientes recursos en beneficio de nuestros empresarios y comunidad en General:

- Mediante una alianza establecida entre el departamento de Risaralda y la Corporación FENALCO SOLIDARIO, por valor de 70 millones, con recursos propios, mediante la cual se beneficiaron 60 micro, pequeños y medianos empresarios quienes fueron capacitados en temas de gestión ambiental y responsabilidad social empresarial, el 56% correspondieron a micro y pequeñas empresas, localizadas en los municipios de Belén de Umbría, Dosquebradas, Pereira y Santa Rosa de Cabal. De este grupo, 20 empresas fueron diagnosticadas y se realizó plan de mejoramiento a cada una para establecer compromisos a corto, mediano y largo plazo para mejorar aspectos sociales y ambientales al interior de sus procesos y sus equipos de trabajo. Esta inversión se ejecutó con Recursos propios.
- Mediante el convenio desarrollado con cámara de comercio con una inversión de \$70.000.000 a través de Invest In Pereira, por un valor de 221.512.203, se logró la instalación de 3 empresas (Natural Harvest, Decathlon, Oxxo), de las cuales se encuentran generando 300 empleos y se planea generar aproximadamente 200 más en los próximos 3 meses. Igualmente se gestionó la atracción de 13 eventos contando con más de 7400 asistentes en general y calculando una derrama económica de más de 3 millones 600 mil dólares.
- Convenio con fábricas de productividad impactando 40 empresas se realizó una inversión con recursos propios por \$40.000.000.

6.3. COMITÉS DE DESARROLLO ECONÓMICO MUNICIPAL?

Durante el año 2022 se desarrollaron mesas de trabajo con cada uno de los Municipios que permitieron generar espacios de **concertación sobre las estrategias de competitividad y desarrollo económico en cada uno de los Municipios**. Se adjunta resultado consolidado de las mesas.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Desde la dirección de desarrollo empresarial se adelantaron las siguientes acciones en Municipios para fortalecer su desarrollo económico:

- Programa Artesanías de Risaralda: Impacto en los 14 Municipios del Departamento.
- Desarrollo con Sentimiento de Mujer: Impacto en la Celia, balboa, Guática, Quinchía, Santuario y Santa Rosa.
- Banco Agrario: Se ofertó en los 14 Municipios del Departamento.
- Red de Emprendimiento: Se instalaron los comités Municipales de Emprendimiento en los 12 Municipios no Certificados.
- Fortalecimiento Cluster de Turismo: Dosquebradas.
- Fortalecimiento multisectorial: Municipio de Santa Rosa.


Desde la Dirección de Competitividad y CTel :

En el Municipio de la Celia se está ejecutando actualmente un proyecto de desarrollo económico producido en conjunto con la Administración Municipal, el cual se gestó mediante la atracción de Inversión extranjera hacia el Departamento realizada por la Dirección de Competitividad denominado " **Fortalecimiento de habilidades laborales y fomento de generación de empleo para el sector BPO en el municipio de la celia Risaralda**".

El proyecto consiste en la implementación de un BPO-Call Center el cual generará inicialmente 60 empleos calificados directos, para lo cual la Secretaría se encuentra en proceso de contratación de las adecuaciones eléctricas del predio (**antiguo edificio de TELECOM**) en el cual se ubicará la empresa.

El sector de BPO es uno de los mayores generadores de empleo en el país pues al cierre de 2021, el sector superó los 705.000 empleos. (MARO - Colombia Productiva, 2022) Por su parte Los call-center (centro de llamadas o centro de atención telefónica) se han convertido a nivel mundial, en una de las herramientas más importantes para las áreas de mercadeo y servicio al cliente, de las principales empresas del mundo el sector genera más de 200.000 empleos en Colombia, de acuerdo con cifras entregadas a elemplo.com por parte de la Asociación Colombiana de Contact Center & BPO.

6.4. CARACTERIZACIÓN DE LOS BENEFICIARIOS DE PROGRAMAS, PROYECTOS Y COOPERACIÓN.

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Desde la dirección de desarrollo empresarial los beneficiarios de los proyectos y cofinanciaciones fueron los artesanos del departamento de Risaralda, mujeres en situación de vulnerabilidad, emprendedores del sector turismo, gastronomía, cafés especiales, agropecuaria y sector de embutidos cárnicos.

Desde la Dirección de Competitividad, Ciencia, Tecnología e Innovación los beneficiarios de los proyectos y cofinanciaciones corresponden a empresas del Departamento y desde el programa ONDAS se impactan niños de los 14 Municipios pertenecientes en los cuales se incluye comunidades vulnerables.

6.5. . CARACTERIZACIÓN DE LOS BENEFICIARIOS DE ASISTENCIA TÉCNICAS Y CAPACITACIONES

Desde la dirección de desarrollo empresarial los beneficiarios de las asistencias **técnicas y capacitaciones** fueron desde personas con ideas de negocio, productos o servicios hasta emprendedores, mipymes y medianos empresarios.


Desde la Dirección de Competitividad, Ciencia, Tecnología e Innovación las asistencias técnicas corresponden a empresas del Departamento.

6.6. RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO ADELANTADO DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA DEL SECTOR O ACTIVIDAD

Las acciones que se desarrollan desde la Secretaría el Departamento de Risaralda son transversales a los 9 sectores priorizados en el Plan Regional de Competitividad actualizado en el 2022 con visión al 2032, por la Comisión Regional de Competitividad, los cuales son: Agroindustria, Bioeconomía y Biotecnología, Comercio, Industrias Creativas y Culturales, Industrias 4.0, Metalmecánico, Moda, Turismo y Salud.

El análisis económico de cada sector se describe en el libro “RISARALDA 2032 VISION DE TODOS” elaborado por la Comisión Regional de Competitividad páginas 81 a 306-

En cuanto a los resultados de fuente de información secundaria, el departamento ha evidenciado los principales resultados, entre los que se destacan que las exportaciones aumentaron a 432.528 en el 2022 (miles dólares FOB). El PIB del departamento en el 2021 creció al 12,2%. El desempleo en el 2022 fue del 10,6% (mientras en el 2022 fue del 10,6%).

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Risaralda se mantiene en la 4ta posición en el IDC en el 2023 con 6,22 puntos, vale la pena resaltar que el departamento se encuentra por encima de departamentos como Valle del Cauca y Santander y por debajo de Bogotá, Antioquia y Atlántico. Históricamente, Risaralda ha logrado consolidar su competitividad desde el 2021, gracias a las diferentes estrategias para el cierre de brechas de competitividad. El departamento lleva desde el 2021 manteniéndose en el 4to puesto, lo que evidencia un trabajo considerable, pues se acerca a la meta de la prospectiva Risaralda 2032 donde se espera ocupar el 3er puesto.


La primera edición del Índice Departamental de Internacionalización ubica a Risaralda en el cuarto puesto, siendo uno de los departamentos con puntajes más altos del Ranking, con 4,50 puntos de 10 posibles. Risaralda se encuentra por encima de departamentos como el Atlántico y Valle del Cauca.

Risaralda se mantuvo 5to en Innovación en el IDIC y cabe resaltar que es 3ro Investigación de alta calidad. Lo que sin duda muestra un gran avance en el desarrollo de las capacidades empresariales. Risaralda se mantiene en el mismo puesto desde el año 2019, ocupando el puesto 5to, sin embargo, disminuyendo 2,44 puntos respecto al 2020 y 3,57 puntos respecto al 2019, pasando de 50,11 en 2020 a 47,68 en 2021 puntos de 100 posibles. Es importante tener en cuenta que luego de la pandemia, han sido muchos los departamentos, principalmente los más avanzados en el país han experimentado disminuciones en sus puntajes. Sin embargo, se destaca igualmente el quinto puesto entre 32 en la razón de eficiencia, disminuyendo dos puestos respecto al 2020, con una puntuación de (42,08).

7. Riesgo de Gestión

Tabla 7. Riesgo de gestión Subproceso: Gestión del desarrollo empresarial y competitividad

Evaluación y Valoración del Riesgo	
Número:	1
Estado:	ELABORACION
Actividad:	Promocionar y difundir a través de los diferentes de medios de comunicación los programas, proyectos y acciones que se llevan a cabo para el fortalecimiento y la consolidación de las Mipymes y emprendedores del Departamento.
Área Responsable:	DESPACHO DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD
Riesgo:	Promoción y difusión deficiente de los programas, proyectos y acciones que lleva a cabo la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad
Descripción:	La no formulación de un Plan de Medios debidamente estructurado,


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

	hace perder información de las actividades que realiza la Secretaría, que en ocasiones no permite mostrar la razón de ser de la Secretaría
Tipo de Riesgo	Operativos
Fuente/causa:	1) Falta de un plan de medios estructurado por la Dirección de Comunicaciones y que sea continuo con el fin de promocionar los programas, eventos, feria entre otros. 2) Falta ofertar los programas, proyectos y acciones que lidera la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad.
Consecuencia:	1) Que no se de cumplimiento a los objetivos propuestos, razón de ser de la Secretaría. 2) Desconocimiento de los programas, proyectos y acciones que realiza la Secretaría lo que genera pérdida de la imagen y credulidad de la Secretaría.
Probabilidad:	Nivel 3: Posible
Impacto:	Nivel 3: Moderado

PROBABILIDAD	IMPACTO				
	Insignificante (1)	Menor (2)	Moderado (3)	Mayor (4)	Catastrófico (5)
Raro (1)	B	B	M	A	A
Improbable (2)	B	B	M	A	E
Posible (3)	B	M	A	E	E
Probable (4)	M	A	A	E	E
Casi seguro (5)	A	A	E	E	E
B: Zona de riesgo baja: Asumir el riesgo M: Zona de riesgo moderada: Asumir el riesgo, reducir el riesgo A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir E: Zona de riesgo extrema: Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir					

Fuente: SAIA Gobernación de Risaralda

Se observó en el aplicativo SAIA el monitoreo y seguimiento adelantado a 31 de diciembre de 2022 al Riesgo, así como el cargue de evidencia del control establecido

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

8. RECURSO HUMANOS

8.1. DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATEGICOS

Tabla 8. Recurso Humano y contratación de prestación de servicios

Denominación del Empleo	Propósito del empleo:
Director Técnico	Planificar, coordinar y promover políticas, programas y proyectos encaminados al fomento y la promoción del emprendimiento y fortalecimiento empresarial en alianza con el sector público, privado y académico, en cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo.
Profesional Universitario	Coordinar y realizar las actividades relacionadas con el desarrollo empresarial y el Emprendimiento del Departamento de Risaralda, de acuerdo con las políticas y las Metas del Plan de Desarrollo Departamental.

Fuente: SDEC

Elaboración: Oficina Asesora de Control Interno


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

Tabla 9- Contratación prestación de servicios Dirección de desarrollo Empresarial y sectores estratégicos

CONTRATO	NOMBRE	OBJETO DEL CONTRATO	OBSERVACIONES
46	LILIANA CARRILLO GIRALDO	Prestación de Servicios Profesionales en la Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores Estratégicos, encaminados al desarrollo de la gestión administrativa de los programas y proyectos que se adelantan en la dependencia.	
238	JONATHAN MONTOYA HERNANDEZ	Prestación de servicios profesionales para apoyar la Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores estratégicos en la ejecución de las actividades requeridas para el desarrollo de los programas proyectos de emprendimiento y fortalecimiento empresarial del departamento de Risaralda	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato.
338	PAULA ANDREA RAMIREZ GARCIA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ARTICULAR LA EJECUCION DE LA ESTRATEGIA DESARROLLO CON SENTIMIENTO DE MUJER, PARA EL FORTALECIMIENTO DEL SECTOR CONFECCION DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA.	
739	PAOLA ANDREA DIAZ SACHEZ	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la implementación y ejecución del proyecto inversión denominado fortalecimiento al desarrollo empresarial y emprendimiento en el departamento de Risaralda	
826	CINDY JULIED RAMIREZ GONZALES	Prestación de servicios profesionales para realizar acciones de fortalecimiento a las asociaciones y las redes empresariales identificadas en el departamento de Risaralda	
32	JUAN SEBASTIAN JIMENEZ ORREGO	Prestación de servicios profesionales de apoyojurídico en la ejecución de los procesos legales que se adelanten en la Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores Estratégicos de la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad.	
143	BLANCA LILIANA IBARRA GALAVIZ	Prestación de servicios profesionales como comunicador social- periodista para la difusión de los programas y proyectos estratégicos de la Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad del departamento de Risaralda	



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

239	JOHN ALEJANDRO ARANZAZU ARANGO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACION Y CONSOLIDACION DE LOS COMPONENTES ECONÓMICO Y FINANCIEROS DE LOS PROGRAMAS DE FORTALECIMIENTO DEL SECTOR EMPRESARIAL DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, QUE ADELANTA LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato. Se observa error en el acta parcial 7 que corresponde al período del 21 de julio al 20 de agosto de 2022, esta debía ser igual o posterior al 20 de agosto y contempla fecha del 22/7/2022
436	EDISON ANDRES DUCUARA LONDOÑO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES REUERIDOS PARA APOYAR LA IMPLEMENTACION Y EL DESARROLLO DE PROGRAMAS Y/O INICIATIVAS DE FORTALECIMIENTO DEL ECOSISTEMA MODA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	
562	GUILLERMO ALBERTO CASTILLO HERNANDEZ	Prestación de Servicios de apoyo a la gestión para la articulación de estrategias de mercadeo y comercialización, ferias y eventos para fortalecer el sector empresarial y el emprendimiento en el Departamento de Risaralda.	
613	MARICELA MEJIA LOPEZ	Prestación de servicios profesionales para realizar el seguimiento jurídico de los programas, proyectos y acciones que lidera la Dirección de Desarrollo Empresarial y sectores estratégicos de la Secretaría de desarrollo Económico y Competitividad	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato. Se observó en el informe 1 del contratista error en el periodo al que corresponde el informe, en este se indicó un periodo del 27 de enero de 2022 al 26 de diciembre de 2022
1129	SUSANA ALVAREZ RESTREPO	Prestación de servicios profesionales para realizar la estructuración y seguimiento de los proyectos y programas de la Dirección de Desarrollo Empresarial y sectores estratégicos que impacten el sector empresarial del departamento de Risaralda	
1140	CAROLINA ALVAREZ MENDEZ	Prestación de servicios profesionales para la implementación y articulación de estrategias para la formalización laboral y empresarial del Departamento de Risaralda	
1141	JUAN SEBASTIAN CARMONA ZULUAGA	Prestación de servicios para realizar actividades técnicas y administrativas, necesarias para la consolidación de los sectores económicos del departamento de Risaralda	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

			social y liquidación del contrato.
1223	NATALIA HINCAPIE CARDONA	Prestación de servicios profesionales para realizar el seguimiento y asesoría jurídica en los diferentes programas, proyectos y acciones que desarrollo la Dirección de desarrollo empresarial y sectores estratégicos, en articulación con los gremios y la academia	
1986	NATALIA HINCAPIE CARDONA	Aunar esfuerzos técnicos y administrativos, para desarrollar un programa de fortalecimiento y desarrollo empresarial en el departamento de Risaralda.	
1992	CESAR AUGUSTO DUQUE PATIÑO	Aunar esfuerzos técnicos y administrativos, para desarrollar un programa de fortalecimiento y desarrollo empresarial en el departamento de Risaralda.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 3 pagos mediante actas de supervisión, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato.
2272	ADRIAN YOHANNY MONTALVO PARRA	Prestación de servicios profesionales para realizar la elaboración y consolidación de la información que se genere en el marco de las diferentes estrategias que se desarrollan con los emprendedores y empresarios del Departamento De Risaralda.	
2246	VICTOR ALFONSO AGUIRRE ROMAN	Prestación de servicios profesionales para apoyar el fortalecimiento de las capacidades comerciales de emprendimiento y empresariales en Risaralda	

Fuente: Secretaría de Desarrollo económico y competitividad

Elaboración: Oficina Asesora de Control Interno



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

8.2. DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN - GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO - DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD

Tabla 10 . Recurso Humano

Denominación del Empleo	Propósito del empleo:
Director Técnico	Planificar, coordinar y promover políticas, programas y proyectos encaminados al fomento y la promoción de la competitividad, la ciencia, tecnología e innovación, en alianza con el sector público, privado y académico, en cumplimiento de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo,
Profesional Especializado	Coordinar y realizar las actividades relacionadas con las políticas, programas y proyectos encaminados al fomento y la promoción de la competitividad, la ciencia, tecnología e innovación, en alianza con el sector público, privado y académico, del Departamento de Risaralda, de acuerdo con los lineamientos y las Metas del Plan de Desarrollo Departamental.

Fuente: Secretaria de Desarrollo económico y competitividad

Elaboración: Oficina Asesora de Control Inter



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

Tabla 11. Contratación prestación de servicios Dirección de competitividad, ciencia, tecnología e innovación - gestión del desarrollo económico -

CONTRATO	NOMBRE	OBJETO DEL CONTRATO	OBSERVACIONES
1157	ALEJANDRA MARCELA ALVAREZ AGUIRRE	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD, EN EL DESARROLLO TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS QUE SE ADELANTEN EN LA DIRECCIÓN DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	
0159	FELIPE ZAPATA LADINO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN ACTIVIDADES TÉCNICAS Y ADMINISTRATIVAS, TENDIENTES AL APROVECHAMIENTO Y CONSOLIDACION DE LOS SECTORES ECONOMICOS PRIORIZADOS, EN MATERIA DE PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDAD EMPRESARIAL.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato.
0157	MARIA PAULA PRIETO FERREIRA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN EL DESARROLLO DE PROYECTOS ESTRATÉGICOS DE INTERNACIONALIZACIÓN, COOPERACIÓN INTERNACIONAL Y DE LOS SERVICIOS LOGÍSTICOS DE LA REGIÓN, TENDIENTES A MEJORAR LOS NIVELES DE COMPETITIVIDAD DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	
0090	JESSICA RUIZ TAFUR	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES Y TRAMITES ADMINISTRATIVOS, GESTIÓN DOCUMENTAL Y SEGUIMIENTO A LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE LA DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	
0280	MYRIAM SALAZAR	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA SECRETARIA DEDESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS EN EL COMPONENTE AMBIENTAL.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato.
0031	CAROLINA CEDEÑO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA PRESTAR APOYO Y ASESORÍA LEGAL EN LA DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACION DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD	



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

0580	SEBASTIAN RESTREPO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN LA ARTICULACIÓN DE LOS SISTEMAS DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEL DEPARTAMENTO A TRAVÉS DE LAS DIFERENTES INSTANCIAS QUE SE PRESIDEN DESDE LA SECRETARÍA.	
0830	CARLOS ALBERTO MARULANDA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN LA GESTIÓN DE PROYECTOS DE APROPIACIÓN SOCIAL DEL CONOCIMIENTO EN CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato. Las actas parciales 9 y 10 presentan error en la fecha de suscripción
0279	CAMILA MANZANO SILDARRIAGA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DENOMINADO PLATAFORMA LOGÍSTICA DEL EJE CAFETERO PLEC, EN LA DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN.	
0422	JOSE HERNANDO MORALES	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA DISEÑAR Y DESARROLLAR LAS CAMPAÑAS, ESTRATEGIAS Y CONCEPTUALIZACION CREATIVA DE LOS DIFERENTES PROGRAMAS Y PROYECTOS ESTRATEGICOS QUE ADELANTA LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD	
1069	DANIELA MARULANDA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES A LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN EL DESARROLLO DE LA ALIANZA LOGÍSTICA REGIONAL Y DE LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS, TENDIENTES A MEJORAR LOS NIVELES DE COMPETITIVIDAD DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos esenciales en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 11 pagos mediante actas, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución del objeto y los alcances, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato. Se evidencio en el estudio previo en el perfil de la persona natural o jurídica a contratar que para este se requiere título profesional en áreas administrativas, economía, ingeniería industrial, negocios internacionales y según la HV aportada y los documentos de idoneidad (estudios adelantados) esta difiere del perfil siendo finalmente contratado un profesional de derecho con maestría.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

1016	NATALIA CASTRILLON EUSSE	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN PARA APOYAR LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD EN LA GESTIÓN DE ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN Y DIVERSIFICACIÓN DE LA OFERTA EXPORTADORA DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	
0946	CATALINA LOPEZ CASTILLO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD EN EL PROCESO DE EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE LA DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN, EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA.	
1068	ALEBERTO PEÑA VALENCIA (1)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO A LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD.	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 6 pagos mediante actas de supervisión, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato .La acta 1 del 22 de abril de 2022 presenta error en el balance del contrato en el valor de actas pagadas pues por ser la primera el valor correcto es \$0,00 y contempla \$3.213.825. Sin embargo, la Acta de recibo parcial generada por la plataforma SIFWEB esta con valores correctos
1861	ALEBERTO PEÑA VALENCIA (2)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO A LOS PROYECTOS ESTRATÉGICOS DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD.	
1183	SANDRA MARCELA CHAVES (1)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES, PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO, REQUERIDAS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DENOMINADO CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA CTEI, MEDIANTE UNA CONVOCATORIA REGIONAL DE INVESTIGACIÓN APLICADA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA.	
1618	SANDRA MARCELA CHAVES (2)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES, PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO,REQUERIDAS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DENOMINADO CONSOLIDACIÓN DEL SISTEMA CTEI, MEDIANTE UNA CONVOCATORIA REGIONAL DE INVESTIGACIÓN APLICADA EN EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA	



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Despacho del Gobernador

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA


Versión: **5**

Vigencia: **07-2021**

1138	INVEST	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EJECUTAR ESTRATEGIAS DE PROMOCIÓN NACIONAL E INTERNACIONAL DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, EN TÉRMINOS DE INVERSIÓN, COMPETITIVIDAD, COMERCIO Y TURISMO	
2110	FENALCO	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA APOYAR LA EJECUCIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE EMPRESAS DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA EN LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL, AMBIENTAL Y EMPRESARIAL CON ÉNFASIS EN EL MANEJO Y GESTIÓN DE EMISIONES ATMOSFÉRICAS.	
1365	CRC	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR ACCIONES DE FORTALECIMIENTO DE LA COMISIÓN REGIONAL DE COMPETITIVIDAD DE RISARALDA, LIDERAR LA AGENDA DEL DEPARTAMENTO Y LA ARTICULACIÓN DEL SISTEMA DE COMPETITIVIDAD	Se revisó el expediente físico del contrato, los documentos en cada una de las etapas contractuales, se evidencio 3 pagos mediante actas de supervisión una adición al contrato principal, los respectivos informes de actividades, soporte de evidencias de ejecución, órdenes de pago, recibido a satisfacción, pagos de seguridad social y liquidación del contrato. El acta de inicio presenta error en la fecha de terminación, se observó que esta acta tiene fecha de inicio el 9 de febrero de 2022 y refiere fecha de terminación 9 de diciembre del año anterior ó sea el 2021. En el acta No. 2 suscrita el 7 de octubre de 2022, en el balance del contrato no se observó el valor de la adición realizada el 13 de septiembre de 2022 por valor de \$40.000000. ejemplares-
2146	COEX	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR PROCESO DE ENTRENAMIENTO EN COMERCIALIZACIÓN INTERNACIONAL A EMPRESAS DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, EN EL MARCO DEL SUBPROGRAMA "SOFISTICACIÓN DE LA CANASTA EXPORTADORA PARA LA INTERNACIONALIZACIÓN".	

Fuente: Secretaría de Desarrollo económico y competitividad


Elaboración: Oficina Asesora de Control Interno

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 5</p>	<p>Vigencia: 07-2021</p>

Para la revisión de la contratación en las diferentes etapas contractuales por tratarse todos celebrados mediante contratos de prestación de servicios se revisaron los documentos esenciales en cada etapa:

En la etapa precontractual de acuerdo a la modalidad y tipo de contrato; entre otros la inclusión de la necesidad para adelantar el contrato en el Plan Anual de Adquisiciones (PAA), certificado de disponibilidad presupuestal, análisis de oportunidad y conveniencia, estudios anteriores o estudios previos, matriz de riesgos, idoneidad del proponente, experiencia del proponente, proceso de selección del oferente cuando se trate de convocatoria o concurso, clausulado, constitución de pólizas y garantías y publicación de los documentos en el SECOP II, etc.

En la ejecución y de liquidación de contratos respectivamente se revisaron y analizaron los documentos esenciales en estas etapas, entre otros: Registro presupuestal, asignación o delegación de la supervisión, acta de inicio, actas de supervisión, informes del contratista, pagos de seguridad social, acta final y de liquidación cuando aplique.


	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

HALLAZGOS

1-. Incumplimiento al Decreto No. 0756 del 23 de abril del 2018 “Por medio del cual se estructura el sistema de gestión, se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) del Departamento de Risaralda- administración central- y se deroga el Decreto 0874 de 2017”, en su artículo 1o parágrafo 1o. Cada sistema debe diseñarse, documentarse, implementarse y mejorarse, conforme a la normatividad vigente aplicable; al evidenciarse que la Secretaria de Desarrollo Económico y competitividad ***no cuenta con los principales documentos e instrumentos documentados en el sistema de calidad para todos los subprocesos***, y el correspondiente al proceso auditado: “Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad están desactualizados y no detallan la especificidad de cada área funcional, situación que representa un factor un riesgo de dilución de responsabilidades frente al cumplimiento de los objetivos.

2-. Se presenta deficiencia en la etapa precontractual en la elaboración del estudio previo en el CONTRATO No. 1069 2022: Incumplimiento al Manual de Contratación Decreto No. 0172 del 11 de marzo de 2022 Numeral 2.1.1. DESCRIPCIÓN DEL REQUERIMIENTO O NECESIDAD. Situación que se evidenció en el estudio previo en el perfil de la persona natural o jurídica a contratar que según este en la descripción de la necesidad se requería un profesional con título profesional en áreas administrativas, economía, ingeniería industrial, negocios internacionales y de acuerdo a la HV aportada y los documentos de idoneidad (estudios adelantados) estos difieren del perfil estipulado en el estudio previo, siendo finalmente contratado un profesional de derecho con maestría.

3-. Incumplimiento en la política de operación numeral 8. contemplada en el proceso denominado Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad, que contempla “Las convocatorias abiertas para acceder a recursos de los programas del gobierno nacional y que aplican al Proceso de Gestión del Desarrollo Económico, deberán ser consultadas cada 15 días en las páginas de las siguientes entidades (INNPULSA, COLCIENCIAS, BAVARIA, MINCIT, MINTIC Y Ministerios de Minas y Energía), así mismo se enviara a la dirección de comunicaciones los enlaces de las convocatorias pertinentes para que sean publicados en la página Web de la Gobernación para conocimiento de los empresarios e interesados, mediante indagación se observó que esta no se realiza con la periodicidad establecida y no se cuenta con un registro

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

implementado dentro del proceso de gestión de calidad que evidencie las consultas que se adelantan.

OBSERVACIONES


2-. La Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad a través de la **DIRECCIÓN DE DESARROLLO EMPRESARIAL Y SECTORES ESTRATÉGICOS** y la **DIRECCIÓN DE COMPETITIVIDAD, CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN**; de acuerdo a la evaluación del Plan de Desarrollo para la vigencia 2022 presento 14 metas con una ejecución Media y Alta que representa el 82,35% del total de estas, lo que indica que el 17,65% de las metas restantes presentaron baja ejecución en la vigencia 2022. En el mismo sentido se observó un nivel de avance acumulado de las metas de resultado y producto del PD que el 76,48% del total de las metas presento un avance acumulado en su ejecución Media y Alta, y el 23,52% un avance en su ejecución Baja.

3-. Se observó en los Contratos de prestación de servicios CPS No. 239 -2022, CPS 0830-2022 Y CPS 1068-2022 errores en el campo de fecha de suscripción de algunas de las actas observadas y en el CPS 613-2022 se observó error en el periodo del informe, que se detallan en la Tabla 9 y Tabla 11 del presente informe.

CONCLUSIONES

La finalidad de este ejercicio auditor se ve reflejada en las oportunidades de mejora identificadas en el proceso Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad, con un alcance que abarcó de acuerdo al objetivo dos áreas funcionales de la Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad siendo estas: La Dirección de Desarrollo Empresarial y Sectores Estratégicos y la Dirección de Competitividad, Ciencia, Tecnología e Innovación.

Se observó que la Secretaria de Desarrollo Económico y Competitividad logro en la vigencia 2022 una alta ejecución del 85% del presupuesto aprobado y una ejecución del 99,66% del pago de los compromisos. La inversión en materia de desarrollo empresarial,

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 5	Vigencia: 07-2021

competitividad, ciencia tecnología e innovación representó una inversión del 87.14% del total de los recursos en la vigencia 2022, estos se adelantaron en cooperación y concurrencia con el sector público y privado a través de acceso a mecanismos de cofinanciación y recursos propios que lograron un alto impacto en los beneficiarios en el sector empresarial y emprendedor del departamento en materia de desarrollo empresarial, competitividad e innovación.


Se observó un buen nivel de avance en la vigencia 2022 y acumulado en la ejecución de las metas de resultado y de producto incluidas en el Plan de Desarrollo Sentimiento de todos que corresponden en su ejecución a las Direcciones objeto de auditoría; al observarse un porcentaje alto de estas en nivel de cumplimiento Medio y Alto, sin embargo se advierte sobre las metas que presentan un avance Bajo en su ejecución para que la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad enfoque el esfuerzo en la materialización y avance a niveles Medio y Alto en su ejecución.

Se pudo establecer que la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad logro un impacto significativo a través de la ejecución de la inversión; sobre sectores económicos y empresariales del Departamento de Risaralda, en materia de desarrollo empresarial, competitividad, innovación, ciencia y tecnología en cumplimiento de los objetivos.

El proceso de Gestión del Desarrollo Económico, Subproceso: Desarrollo empresarial y competitividad requiere de actualización de sus procesos y documentos de calidad conforme a la estructura orgánica funcional actual y al Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG- establecidos por la Gobernación de Risaralda.



JAIR ALBERTO CASTRILLÓN SÁNCHEZ
Auditor

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 5</p>	<p>Vigencia: 07-2021</p>