

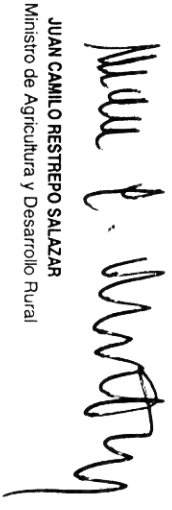
**FORMATO No. 2  
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO  
Informe presentado a la Contraloría General de la República**

Entidad: **MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL - Programa Oportunidades Rurales**  
 Representante Legal: **JUAN CAMILO RESTREPO SALAZAR**  
 NIT: **899999028-5**  
 Período Informado: **Año 2009**  
 Fecha de suscripción: **25 de mayo de 2010**

25-May-10  
30-Jun-11

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Objetivo	Descripción de las Metas	Denominación de la Unidad de medida de la Meta	Unidad de Medida de la Meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Piazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas vencidas (POMV)	Puntaje atribuido metas vencidas				
1	1409004	En visita realizada a Quindío, Risaralda, Cauca, Córdoba y Sucre, a las organizaciones que ejecutan proyectos con recursos del Programa, se evidencia que en los contratos entre las Asociaciones y los Contadores, no existen los soportes de auditoría que sustentan la información de asistencia a las organizaciones, como los recibos de asistencia, las capacitaciones, polizas de cumplimiento, actas de comités, así como Fondos Rotatorios en la implementación respectiva.	Faltas en el control y seguimiento realizado por la UNG a los contratos celebrados con las Asociaciones y los Contadores, así como la falta de soporte de auditoría de las Asociaciones y los Contadores en la ejecución de las metas del Programa.	Estas situaciones pueden generar posibles demandas que afectan el patrimonio de las Asociaciones y los Asociados	Realizar talleres con los Contadores y Auditores dando instrucciones de los documentos soportes para contratación y pagos realizados con cargo a los recursos del Programa.  Elaborar y enviar un oficio a los Equipos Regionales de Seguimiento dando instrucciones de los documentos soporte para la contratación y el pago a comités, Asociaciones y los Asociados con cargo a los recursos del Programa.	Contar con los soportes regionales para el seguimiento de los pagos.	Ocho (8) talleres regionales con comités y auditores	Lista de Asistencia	8	1-Abr-10	31-Dic-10	39	8	100%	39	39	39				
2	1801001	En las visitas realizadas a los proyectos que ejecutan recursos del Programa, se evidencia que a 31 de diciembre de 2009 en varios seguimientos efectuados por parte de las organizaciones, no existen estados financieros del proyecto, libros de la UNG, al igual de los gastos y comprobantes de egresos declarados, de los inventarios, auditorías, información contable de las organizaciones y manifiestos no se encuentran los documentos para el registro y el pago de las obligaciones contables e identificado por caso o tipo de información contable.	Esta situación pone en riesgo la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones.	Realizar talleres con los Contadores y Suministrar instrucciones 100% de los comités y auditores dando instrucciones de la información contable que debe existir en auditorías para exigir el cumplimiento de las normas del Programa para el pago de las obligaciones contables de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones.	Realizar talleres con los Contadores y Suministrar instrucciones 100% de los comités y auditores dando instrucciones de la información contable que debe existir en auditorías para exigir el cumplimiento de las normas del Programa para el pago de las obligaciones contables de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones.	100% de los comités y auditores para el cumplimiento de las normas del Programa para el pago de las obligaciones contables de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones, lo que puede afectar la confiabilidad de la información contable de las organizaciones.	Lista de Asistencia	10	01-May-10	31-Dic-10	35	100%	100%	39	39	39	39				
										<b>20</b>		<b>125</b>		<b>400%</b>		<b>126,14</b>		<b>126,14</b>		<b>126,14</b>	

Evaluación del Plan de Mejoramiento			
Puntajes base de Evaluación:			
Puntaje base de evaluación de cumplimiento:	PBEC		126,14
Puntaje base de evaluación de avances:	PBEA		126
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMV/PBEC		100,00%
Avance del Plan de Mejoramiento	AP = POMV/PBEA		100,00%

  
**JUAN CAMILO RESTREPO SALAZAR**  
 Ministro de Agricultura y Desarrollo Rural

**DIRECTIVA PRESIDENCIAL No 8**  
**SEGUIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**PROGRAMA OPORTUNIDADES RURALES**

El siguiente examen corresponde al informe presentado al Comité Coordinador de Control Interno, en su sesión del 15 de julio de 2011 en el cual se dio a conocer la constitución por tema de los hallazgos reportados en el Plan de Mejoramiento del Ministerio en el Programa Oportunidades Rurales

<b>1. Nombre de la Entidad</b>	<b>MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL</b>		
<b>2. Instancia Directiva que realizó el Examen de los Planes de Mejoramiento</b>	<b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO</b>		
	DD/MM/AA	DD/MM/AA	DD/MM/AA
<b>3. Fechas en las que la instancia Directiva realizó el Examen de los Planes de Mejoramiento</b>	15/07/2011		

**4. Breve descripción de las principales acciones de mejoramiento examinadas en las reuniones de las instancias directivas.**  
 (Formato CGR)

**4.1 Acciones de Mejoramiento en Materia de DIRECCIÓN Y PLANEACIÓN CORPORATIVA**

En materia de Formulación de planes y Ejecución y cumplimiento de programas y proyectos el PM, no reportó hallazgos

**4.2 Acciones de Mejoramiento en Materia de GESTIONES MISIONALES**

En materia de regulación, (otros - normatividad) el PM, no reportó hallazgos

**4.3 Acciones de mejoramiento en materia de ESTRUCTURA ORGANICA Y FUNCIONAL.**

En materia de Estatutos y Reglamentos y Estructura Orgánica el PM, no reportó hallazgos

**4.4 Acciones de Mejoramiento en Materia de CONTRATACIÓN**

En materia de Contratación el PM, se reportó 1 hallazgo, registrado con el número 1 referente a Contar con los soportes requeridos para el reconocimiento de pagos. Responsables: Programa Oportunidades Rurales. Fechas de terminación del hallazgo: Meta 1 y 3 diciembre 31 de 2010. meta 2 del hallazgo 1, se encuentran cumplidas en 100%.

**4.5 Acciones de mejoramiento en materia de GESTION DE TALENTO HUMANO**

En materia de administración del talento humano el PM, no reportó hallazgos

**4.6 Acciones de mejoramiento en materia de RECURSOS FISICOS**

En materia de conservación y disposición de los bienes físicos de la Entidad el PM, no reportó hallazgos.

**4.7 Acciones de mejoramiento en materia de MANEJO FINANCIERO**

En materia de operaciones relacionadas con el recaudo, manejo, conservación y giro de recaudos monetarios el PM, no reportó hallazgos

**4.8 Acciones de Mejoramiento en materia MANEJO PRESUPUESTAL Y CONTABLE.** reporta 1 hallazgo registrados con numeración (2) Referente suministrar instrucciones escritas a los contadores y auditores para exigir el cumplimiento de las normas contables por parte de las organizaciones microempresariales. Responsables: Programa Oportunidades Rurales. Fechas de terminación: Hallazgo 2? diciembre 31 de 2010, se encuentran cumplidas en 100%.

En materia de actividades relacionadas con la formulación y ejecución del presupuesto y las operaciones contables que realiza la entidad el PM, no reportó hallazgos

**4.9 Acciones de Mejoramiento en Materia de CONTROL INTERNO**

En materia de acciones, normas y procedimientos de autocontrol en la organización el PM, no reportó hallazgos.

**4.910 Acciones de Mejoramiento en Materia de CONTROL SOCIAL**

En materia de acciones orientadas a lograr la participación de la ciudadanía o la sociedad civil en forma directa o mediante las diversas actividades de la entidad auditada el PM, no reportó hallazgos.

**4.11 Acciones de mejoramiento en materia de GESTION AMBIENTAL**

En materia de actividades que influyan en el estado ambiental o en el usos de los recursos naturales el PM, no reportó hallazgos