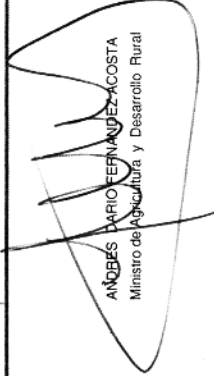


FORMATO No. 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
 Informe presentado a la Contraloría General de la República

Entidad: MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL - Programa Oportunidades Rurales
 Representante Legal: ANDRÉS FERNÁNDEZ ACOSTA
 NIT: 89999028-5
 Períodos fiscales que cubre: Año 2009
 Fecha de suscripción: 25 de mayo de 2010

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	Plazo en semanas de las Meta
1	1405004	En visita realizada a Quindío, Risaralda, Caldas, Córdoba, y Sucre, a las organizaciones que ejecutan proyectos con recursos del Programa, se evidenció que en los contratos entre las Asociaciones y los Contratistas, no existen los soportes de afiliación a la Seguridad Social, actas de liquidación de los profesionales contratados, planillas de asistencia a las capacitaciones, pólizas de cumplimiento, actas de compras, así como Fondos Rotatorios sin la implementación respectiva.	Fallas en el control y seguimiento realizado por la UNG a los contratos suscritos por el IICA en desarrollo de las actividades propias 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 contratistas, realizados con cargo a los recursos del Programa.	Contar con los soportes requeridos para el reconocimiento de pagos.	Ocho (8) talleres regionales con contadores y auditores	Lista de Asistencia	8	1-Abr-10	31-Dic-10	39
					Realizar talleres de fortalecimiento en la implementación de fondos rotatorios		Diez (10) talleres regionales con las organizaciones	Lista de Asistencia	10	01-May-10	31-Dic-10	35
2	1801001	En las vistas realizadas a los proyectos que ejecutan recursos del Programa, se evidencia que a 31 de diciembre de 2009 en varios seguimientos efectivos por parte no existen estados financieros del proyecto, libros oficiales, libros de la UNG; al igual de auxiliares actualizados, conciliaciones bancarias, soportes de instrucciones precisas y clara razonabilidad de gastos y comprobantes de egresos debidamente diligenciados. El archivo de la información contable y financiera no se encuentra organizado en carpetas e identificado por clase o tipo de información conservada.	Esta situación pone en evidencia el control y seguimiento efectivo por parte de la UNG; al igual de instrucciones precisas y clara razonabilidad de los interventores, auditores y contadores para el registro y manejo de la información contable de las microempresas	Genera incertidumbre en la información contable de las beneficiarias del Programa y suscripción de las obligaciones contables, por parte de las organizaciones contables, microempresariales.	Realizar talleres con los Contadores y Auditores dando instrucciones de la información contable que debe existir en cada una de las organizaciones beneficiarias del Programa y suscripción de las obligaciones contables, por parte de las organizaciones contables, microempresariales.	Suministrar instrucciones escritas a los auditores para exigir el cumplimiento de las normas del Programa para el cumplimiento de las obligaciones contables de las organizaciones contables, microempresariales.	100% de los contadores y auditores con instrucciones directas del Programa para el cumplimiento de las obligaciones contables de las organizaciones contables, microempresariales.	% de contadores y auditores que suscriben el acta.	100%	1-Abr-10	31-Dic-10	39
									20			
												128


ANDRÉS FARIÑEZ ACOSTA
 Ministro de Agricultura y Desarrollo Rural