

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

INTRODUCCION

El Plan Nacional de Desarrollo PND 2014-2018 “todos por un nuevo país” plantea como una de sus estrategias la transformación del campo colombiano, articulando las políticas agropecuarias a un programa más amplio de desarrollo rural que garantice la calidad de vida de los habitantes rurales, mediante la inclusión productiva. Es así como la Dirección de Innovación y Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria con el propósito de formular instrumentos orientados a esa inclusión de la población rural mediante el uso y actualización de las tecnologías en los procesos productivos, ha estructurado el convenio de asociación 20160318 suscrito entre el Ministerio y la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario – FUNDAPANACA, por un valor de \$4.000.000.000.000.00, cuyo propósito es la formación de formadores, de origen campesino, en actividades de Asistencia Técnica Prácticas Agropecuarias, con la metodología del “Aprender haciendo”, brindando competencias requeridas para que el conocimiento adquirido sea replicado.

Estos recursos son ejecutados por la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA, quien es reconocido por el manejo de temas interactivos relacionados con los asuntos agropecuarios, para lo cual ha estructurado una formación a realizar a través de seis módulos, los cuales consisten en:

Módulo 1. Desarrolla el tema de suelos, eficiencia de cultivos, granja integral, producción orgánica. El participante desarrolla habilidades, destrezas y conocimiento práctico necesarios para manejar cultivos de manera rentable, sostenible y responsable con el medio ambiente.

Modulo 2. Especies menores como porcinos, pequeños rumiantes, avicultura, conejos y curíes.

Modulo 3. Especies mayores como bovinos y sus propósitos. Se incluye una parte relacionada con la transformación de la leche en la planta de productos lácteos.

Modulo 4. Manejo y utilidad de equinos y asnales.

Modulo 5. Capacitación práctica – inmersión en medios productivos reales.

Modulo 6. Desarrollo microempresarial – emprendimiento.

Lo anterior hace parte de la metodología del “Aprender haciendo”, con la cual se pretende vincular e impartir formación a participantes de los departamentos de Valle de Cauca, Cauca, Huila, Nariño, Caquetá, Putumayo, Meta, Cundinamarca, Boyacá, Santanderes, Casanare, Bolívar, Magdalena, Cesar y Guajira; para que estos participantes sean

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

replicadores de este conocimiento dentro de sus comunidades.

OBJETIVOS

1 OBJETIVO GENERAL

A través del proceso de auditoría revisar el cumplimiento de las obligaciones del convenio de asociación 20160318 suscrito entre el Ministerio y la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA.

Lo anterior se evalúa a partir de las evidencias, soportes y criterios válidos suministrados en el desarrollo de la auditoría.

1. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Verificar el cumplimiento del Manual de Supervisión e interventoría (MN-GPC-02) versión 7, en el marco de la ejecución del convenio de asociación 20160318 suscrito entre el Ministerio de Agricultura y la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA.
- Verificar el cumplimiento de las obligaciones pactadas en el convenio 20160318 suscrito entre el Ministerio de Agricultura y la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA.

MARCO LEGAL

- ✓ Constitución Política de Colombia de 1991.
- ✓ Ley 80 de 1993.
- ✓ Ley 87 de 1993.
- ✓ Manual de Supervisión e Interventoría MN-GPC-02.

MUESTRA Y ALCANCE

Durante la vigencia 2016, la Dirección de Innovación y Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria suscribió el convenio de asociación 20160318, por valor de \$4.000.000.0000.00 a través del se ejecuta la formación de formadores, de origen campesino, en actividades de Asistencia Técnica Practicas Agropecuarias, con la metodología del “Aprender haciendo”, brindando competencias requeridas para que el conocimiento adquirido sea replicado.

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

El convenio de asociación 20160318 se seleccionó, tomando como criterio la selección aleatoria por parte de la Oficina de Control Interno, convirtiéndose en la muestra a auditar.

METODOLOGIA EMPLEADA

- Solicitud de Información, revisión y verificación física de los documentos.
- Revisión y verificación de los soportes.
- Finalmente, elaboración de informe final con su respectiva metodología de auditoría.

DESARROLLO DE LA EVALUACIÓN

El convenio de asociación 20160318 suscrito entre el Ministerio y la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA, consiste en:

Objeto: Articular esfuerzos técnicos, científicos, administrativos y financieros entre el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario - FUNDAPANACA para la formación de formadores, de origen campesino, en actividades de Asistencia Técnica Prácticas Agropecuarias, con la metodología del "Aprender haciendo", brindando competencias requeridas para que el conocimiento adquirido sea replicado.

Valor del contrato: El valor del contrato son por Cinco mil trescientos treinta y tres millones trescientos treinta y tres mil trescientos treinta y dos de pesos (\$5.333.333.332.00), que fueron completados por las siguientes fuentes:

- \$4.000.000.000, que proviene de recursos aportados por el Ministerio.
- \$1.333.333.332, que corresponde a recursos aportados por FUNDAPANACA.

Se pacta los desembolsos de los recursos del Ministerio, así:

PAGO	VALOR	CONDICION
1	\$2.000.000.000	Aprobación de las garantías y plan operativo por parte del Comité Administrativo y el trámite de las autorizaciones necesarias.
2	\$1.800.000.000	Previa ejecución del 80% del valor del primer desembolso y aprobación del informe de actividades por parte del comité supervisor.
3	\$200.000.000	Verificación de la ejecución total de lo desembolsado, ejecución total del plan operativo y aprobación del informe final por parte del Comité Supervisor.
TOTAL	\$4.000.000.000	

	FORMATO		Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO		F01-PR-CIG-02
			FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Los recursos se ejecutaran durante la vigencia 2016 y de acuerdo al plan operativo que se establezca.

Plazo de ejecución: 10 meses a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución.

1. REVISION DE LOS REQUISITOS CONTRACTUALES Y LOS SEGUIMIENTOS REALIZADOS AL MISMO.

Se evidencia que el convenio se perfecciono el día 29 de febrero de 2016 con la entrega de las pólizas de responsabilidad Civil 0395416-7 y la garantía única de cumplimiento al Convenio 1557564-7, emitida por la Aseguradora Panamericana. El Convenio fue firmado por las partes el día 22 de febrero de 2016; así mismo con el acta número 1, de fecha 29 de febrero de 2016 (que no reposa en el expediente, sino que se referencia en el informe de supervisión 08 marzo de 2016), se da aprobación al plan operativo. El plan operativo aprobado es basado en la propuesta que presento el operador con la oferta, como se evidencia en el informe de supervisión, de fecha 29 de febrero de 2016, donde el comité supervisor se pronuncia concluyendo que es recomendable acoger la propuesta y adoptarlo en el acta 1 del comité administrativo. La oferta contempla dos cronogramas con los temas a desarrollar, establecidos para tres grupos, como se muestra a continuación:

GRUPO	SUBGRUPO	PARTICIPANTES	CRONOGRAMA ACTIVIDADES GRUPO 1										
			CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	ESPECIES MENORES PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS * ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANIA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANIA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
1	a	20											
	b	20											
2	a	20	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANIA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANIA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	ESPECIES MENORES PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	20											

	FORMATO		Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO		F01-PR-CIG-02
			FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

3	a	20	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	20											
4	a	20	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	20											
5	a	20	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	20											

GRUPO	SUBGRUPO	PARTICIPANTES	CRONOGRAMA ACTIVIDADES GRUPOS 2 Y 3										
1	a	10	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	10											
2	a	10	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SOBRIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMIA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIÉS	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	10											

 MINAGRICULTURA	FORMATO						Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO						F01-PR-CIG-02
							FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

3	a	10	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGROPECUARIO, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMÍA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMÍA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	10											
4	a	10	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	ESPECIES MENORES: PORCINOS, PEQUEÑOS RUMIANTES AVICULTURA, CONEJOS Y CURIES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	MANEJO Y UTILIDAD DE EQUINOS Y ASNALES	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	AGRONOMIA, SUELOS, EFICIENCIA EN CULTIVOS GRANJA INTEGRAL: SEGURIDAD ALIMENTARIA Y PRODUCCIÓN ORGÁNICA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMÍA	CAPACITACION PRACTICA - AMBIENTE COMERCIAL SORIA: PORCICULTURA O ESPECIES MAYORES O AGRONOMÍA	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	ESPECIES MAYORES: BOVINOS SUS PROPOSITOS	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL
	b	10											
5	a	10	ESPECIES MAYORES:	ESPECIES MAYORES:	ESPECIES MENORES	ESPECIES MENORES	MANEJO Y UTILIDAD DE	MANEJO Y UTILIDAD DE	AGRONOMIA, SUELOS,	AGRONOMIA, SUELOS,	CAPACITACION PRACTICA -	CAPACITACION PRACTICA -	DESARROLLO MICROEMPRESARIAL

Con la cual se capacitaría a 400 participantes y el propósito es graduar al 90% de los que se inscriben. También se especificó la distribución de los recursos asignados al proyecto, como se muestra a continuación.

RUBRO	Aporte FUNDAPANACA	Aporte MADR	TOTAL
1. Personal Técnico	\$142.023.445,00	\$426.070.337,00	\$568.093.782,00
2. Sostenimiento y Actividades Logísticas	\$536.489.664,00	\$1.609.468.990,00	\$2.145.958.654,00
3. Materiales y Dotación	\$33.355.730,00	\$100.067.200,00	\$133.422.930,00
4. Apoyos a Beneficiarios	\$31.325.861,00	\$93.977.584,00	\$125.303.445,00
5. Insumos y mantenimiento de espacios y escenarios necesarios para desarrollar las actividades incluidas en el plan de formación	\$590.138.630,00	\$1.770.415.889,00	\$2.360.554.519,00
TOTAL	\$1.333.333.330,00	\$4.000.000.000,00	\$5.333.333.330,00

El Comité supervisor autoriza el pago del desembolso por \$2.000.000.000.00 el cual radican el día 04 de marzo de 2016, de acuerdo a lo registrado en el formato "certificación para dar visto bueno y autorizar desembolsos para convenios y/o contratos", adjuntando las certificaciones de paz y salvo al Sistema de Seguridad Integral, dando cumplimiento a lo establecido contractualmente en lo referente a los compromisos de pago; así mismo con fecha 8 de marzo de 2016, se evidencia informe de Supervisión, donde ratifican la autorización del primer desembolso por el monto mencionado.

	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

El operador presento con el radicado 20163130129882 de fecha 17 de mayo de 2016, el informe de ejecución financiera, que contiene la información de ejecución financiera de los recursos asignados por el convenio, con corte al 30 de abril de 2016. A continuación se resume la ejecución reportada:

RUBRO	Aporte ejecutado
1 Personal Técnico	\$130.034.453,00
2. Sostenimiento y Actividades Logísticas	\$371.878.023,00
3. Materiales y Dotación	\$66.711.459,00
4. Apoyos a Beneficiarios	\$93.977.584,00
5. Insumos y mantenimiento de espacios y escenarios necesarios para desarrollar las actividades incluidas en el plan de formación	\$1.335.142.774,00
TOTAL	\$1.997.744.293,00

Se adjuntó con el informe, los soportes de las facturas de venta y los registros contables realizados, detallando el IVA y retenciones aplicadas.

Se efectúa la autorización de un segundo desembolso, el cual fue radicado con fecha 08 de Junio de 2016, por el valor de \$1.800.000.000.00, de acuerdo a la aprobación dada en el informe de Supervisión, de fecha 24 de mayo de 2016, donde se confirmó que se cumplió con el requisito de ejecución de un 80% del primer desembolso y detallan el cumplimiento de las actividades realizadas con corte al 20 de Mayo de 2016.

Como parte de la verificación en campo de la realización de las actividades del plan operativo se estableció cronograma de visitas a campo, las cuales fueron definidas así:

ACTIVIDAD	FECHA PROGRAMADA
Visitas de campo a instalaciones de la fundación para verificar ejecución técnica del plan operativo, municipio de Quimbaya	Mayo 18 al 20 Septiembre 18 - 19
Visitas de campo a instalaciones de la fundación para verificar ejecución técnica del plan operativo, municipio de Lérída (Tolima)	Julio 12 al 13 Septiembre 29 -30

Se evidencia Informe de supervisión, con fecha 31 de mayo de 2016, donde se registra los resultados de las visitas técnicas realizadas por el Comité Supervisor, los días 19 y 20 de mayo de 2016 a las instalaciones de PANACA, finca Panamá (Quimbaya) y la finca La Soria (Lérída), que en conclusión se pudo constatar que se realizó la ejecución de las actividades establecidas en el plan operativo, se efectuaron las convocatorias a través de las cuales se formaron 160 participantes en las instalaciones de PANACA y finca Panamá (Quimbaya); y

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

40 en la finca La Soria (Lérida), para un total de 200 de los 400 previstos en el convenio. Se registra también que se graduaron 193 (35 el día 27 de mayo y 158 el 31 de mayo) y hubo solo 7 retiros. Se verifica el componente financiero, para lo cual se tomaron los cinco rubros definidos inicialmente y se revisó la realización de los pagos efectuados, los registros contables y la generación de rendimientos financieros (no genero por tener los recursos en una cuenta corriente); determinando que estaba conforme y adjuntando evidencias fotográficas de las visitas realizadas.

FUNDAPANACA entrega al Ministerio el informe operativo parcial del 50% de la ejecución del convenio, con el radicado 20163130156102 de fecha 09 de junio de 2016, donde se detalla los resultados logrados en cada uno de los módulos realizados, así como la descripción del proceso adelantado en el que se adelantó la invitación en 7 departamentos, participando 239 municipios, con 1928 convocados y de esos se seleccionaron 203 participantes. Se adjunta relación de los participantes seleccionados, especificando nombre, número de identificación y la novedad.

Así mismo con radicado 20163130154272 de fecha 09 de junio de 2016, FUNDAPANACA hace solicitud formal al Ministerio para efectuar un ajuste al plan operativo, donde proponen ajustar el cronograma de ejecución de la ejecución y unificar los grupos 2 y 3 en uno solo. El comité supervisor en reunión realizada el 10 de junio de 2016, da concepto favorable para efectuar los ajustes planteados para hacer el ajuste al plan operativo.

El comité administrativo, en reunión efectuada el día 10 junio de 2016, registra en el acta número 2, la aprobación al informe presentado sobre el avance de la ejecución del 50% del proyecto y autoriza un ajuste al plan operativo en lo referente al cronograma de ejecución y el unir los grupos 2 y 3 en uno solo, y cuyo ajuste en adelante hace parte del plan operativo. A continuación se muestra el nuevo cronograma:

	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Así mismo el ejecutor adjunta los anexos que soportan la ejecución, como son las facturas, registros contables.

Como parte del proceso de comprobación de este proceso de auditoria se selección la factura número 4452, de fecha 30 de abril de 2016; en el cual se verifica que el documento está acorde a lo exigido por la normativa en lo referente a especificar el concepto, el valor bruto (\$52.471.716), el IVA (\$8.395.475) y el Valor Total (\$60.867.191). Al verificar la liquidación de pago, se evidencia que se causó retención en la fuente por valor de \$2.098.869, dejando un valor neto a pagar de \$58.768.322; valor que corresponde al comprobante de egreso número 32, de fecha 30 de abril de 2016, que soporta el registro contable. De acuerdo a lo anterior se puede inferir que están conforme los soportes que presenta el ejecutor y que la evidencias pueden demostrar que se tiene un proceso de registro sistemático.

Basado en el informe anterior se evidencia ayuda de memoria de fecha 23 de septiembre de 2016, de reunión efectuada entre el Supervisor Financiero y la Contadora de FUNDAPANACA, donde el supervisor registra la revisión de los pagos realizados en el marco del Convenio, en el marco de la ejecución del plan operativo del convenio confrontado contra el informe de ejecución financiera entregado por el ejecutor; en el cual concluye que su opinión frente a la información reportada por el cooperante es razonable y es confiable.

FUNDAPANACA presenta informe final de ejecución, radicado con fecha 12 de octubre de 2016, con radicado No. 20163130281222, donde se registra los resultados generales del convenio, concluyendo lo siguiente:

Se efectuó convocatoria donde se registraron 4088 interesados, de 17 departamentos, provenientes de 493 municipios, a los cuales se efectuaron 3658 entrevistas y se seleccionaron 403 personas.

Se graduaron 393 personas (35 el 27 de mayo, 152 el 31 de mayo y 199 el 13 de septiembre y 7 por ventanilla); y durante el proceso se retiraron 10, de manera voluntaria. También adjuntan registros fotográficos y el análisis del cumplimiento de cada uno de los componentes que hizo parte del plan operativo, junto con los soportes de dicha evaluación.

El informe de supervisión, de fecha 14 de octubre de 2016, el comité supervisor verifica y evalúa la información presentada por el operador, concluyendo que se cumplió la ejecución técnica del plan operativo en 100% y que esta ejecución se ajustó a las disposiciones dada y que no se alteró el cronograma de ejecución y se atendió aquellas modificaciones que se aprobó en el acta 2, del comité administrativo. Así mismo reportan el análisis que hacen sobre las lecciones aprendidas y las dificultades encontradas y la forma para superarlas. Se detalla la ejecución financiera por componente, registrando que no se generó rendimientos financieros.

100%

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Se radica con fecha 25 de octubre de 2016, el pago de \$200.000.000.00, correspondiente al último de desembolso, de acuerdo a lo establecido contractualmente. A la fecha no se evidencia liquidación del convenio, pero este se encuentra dentro de los plazos establecidos.

Conclusiones

Se evidencia que se realizó la aprobación del plan operativo por parte del Comité Administrativo, según el acta #1 de fecha 8 de junio de 2016; igualmente se efectúa los seguimientos por parte del comité supervisor, donde evidencia que son basados en los informes que suministra el operador y complementados con visitas de campo, realizadas los días según cronograma establecido para tal fin, y que confrontaron el avance del plan operativo respecto a los avances reportados por el ejecutor. Con la ejecución del 100% del plan operativo se concluye los siguientes resultados:

- Se efectuó convocatoria donde se registraron 4088 interesados, de 17 departamentos, provenientes de 493 municipios, a los cuales se efectuaron 3658 entrevistas y se seleccionaron 403 personas.
- De las personas seleccionadas, se graduaron 393 personas (35 el 27 de mayo, 152 el 31 de mayo y 199 el 13 de septiembre y 7 por ventanilla); y durante el proceso se retiraron 10, de manera voluntaria. También adjuntan registros fotográficos y el análisis del cumplimiento de cada uno de los componentes que hizo parte del plan operativo, junto con los soportes de dicha evaluación.

Se entregan cuatro (4) informes de Gestión por parte de FUNDAPANACA, en las siguientes fechas: 17 de mayo de 2016 (ejecución financiera), 09 de junio de 2016 (informe parcial de ejecución del 50%), 13 de septiembre de 2016 (ejecución financiera), 12 de octubre de 2016 (informe de ejecución final); donde detallan de manera general los avances en la ejecución de los componentes del Plan Operativo, así mismo como la relación de la ejecución de los recursos entregados.

Con respecto a los recursos entregados, efectuó los desembolsos parciales por el valor total de \$4.000.000.000.00, los cuales fueron autorizados por el Comité Supervisor, en las siguientes fechas: 04 de marzo de 2016 (\$2.000 millones), 08 de Junio de 2016 (\$1.800 millones) y 25 de octubre de 2016 (\$200 millones), para dar cumplimiento a lo establecido contractualmente.

V01

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

ASPECTOS A MEJORAR

ITEM	AM ¹ /O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	SUGERENCIAS ³
1	AM	El plan operativo no fue diligenciado en el formato F06-MN-GPC-06, de acuerdo a lo referenciado en el manual de supervisión e interventoría (MN-GPC-02, versión 7), para lo cual se explica su diligenciamiento en el Anexo 1 de este documento.	Se sugiere diligenciar formato y adjuntar al expediente.
2	O	El acta número 1 del comité Administrativo no reposa en el expediente del Convenio, como lo establece el Manual de Supervisión e Interventoría (MN-GPC-02, versión 7), en el numeral 2.3.	Adjuntar el expediente el acta respectiva.

CONCLUSIONES:

1. De acuerdo a la información aportada la Fundación Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología de Sector Agropecuario – FUNDAPANACA dio cumplimiento a la ejecución del 100% del plan operativo, logrando los siguientes resultados:

- Se efectuó convocatoria donde se registraron 4088 interesados, de 17 departamentos, provenientes de 493 municipios, a los cuales se efectuaron 3658 entrevistas y se seleccionaron 403 personas.
- De las personas seleccionadas, se graduaron 393 personas (35 el 27 de mayo, 152 el 31 de mayo y 199 el 13 de septiembre y 7 por ventanilla); y durante el proceso se retiraron 10, de manera voluntaria. También adjuntan registros fotográficos y el análisis del cumplimiento de cada uno de los componentes que hizo parte del plan operativo, junto con los soportes de dicha evaluación.

Por parte de la supervisión se evidencia a través de los informes de supervisión, que efectúa el seguimiento acorde a lo establecido en el Manual de Supervisión (MN-GPC-02), los cuales son estructurados en base a los informes entregados por el operador en las siguientes fechas: 17 de mayo de 2016 (ejecución financiera), 09 de junio de 2016 (informe parcial de ejecución del 50%), 13 de septiembre de 2016 (ejecución financiera), 12 de octubre de 2016 (informe de ejecución final); confrontados con seguimiento a través de visitas técnicas realizadas por los Supervisores a las instalaciones de PANACA, finca Panamá (Quimbaya) y la finca La Soria (Lérida), donde se revisó los avances de acuerdo al plan operativo establecido y según lo reportado en el informe de

¹ AM: Aspectos a Mejorar. Significa la ocurrencia de situaciones relevantes frente a la gestión o los controles, que podrían afectar el cumplimiento de funciones y objetivos del proceso por o que ameritan la implementación de un Plan de Acción, diligenciando el formato *Solicitud de Acciones Preventivas, Correctivas O De Mejora* - F01-PR-SIG-06.

² O: Oportunidad de mejora. Son deficiencias del proceso que aunque no sean recurrentes o relevantes, pueden convertirse en incumplimientos o en riesgos potenciales.

³ Propuesta constructiva y objetiva frente a la situación identificada.

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Supervisión están ajustados a los requisitos y objetivos definidos contractualmente.

Proyecto: Valentina Garcia Alvarez 

Reviso y aprobó: Ana Marlene Huertas 

