

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

**INFORME AUDITORIA INTERNA GESTION CONTRACTUAL 2021-2022 DEL
MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL – MADR**

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 04/08/2022

ASPECTO EVALUABLE: Gestión Contractual 2021-2022 del MADR

LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S): Coordinador Grupo de Contratación

OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA:

GENERAL: En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2022, se evaluará el diseño y efectividad de los controles internos a lo largo del proceso de contratación, en las etapas precontractual, contractual y post contractual de los contratos seleccionados, así como verificar el cumplimiento de la normatividad legal aplicable y de los procedimientos internos, entre otros, con base en la muestra seleccionada de contratos suscritos desde el segundo cuatrimestre de 2021 al 15 de julio de 2022, con el fin de evidenciar oportunidades de mejora que encaminen el logro de los objetivos del proceso

ESPECÍFICOS:

- Verificar el cumplimiento de la obligación de encontrarse publicado en el Plan Anual de Adquisiciones del 2021 y 2022.
- Verificar el cumplimiento de la obligación de publicar de manera oportuna los documentos que hacen parte del expediente contractual en el SECOP.
- Verificar el cumplimiento de las obligaciones a cargo de contratistas y supervisores, de acuerdo con las cláusulas de los contratos y con el marco normativo.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA: Se verificarán los procesos contractuales aperturados a partir del 01 de mayo de 2021 al 15 de julio de 2022

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA:

- Ley 80 de 1993 *"Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública"*
- Ley 1150 de 2007 *"Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos."*
- Ley 1474 de 2011 - Artículos 83, 84 y 85 de la Supervisión e Interventoría de los contratos
- Ley 1712 de 2014 - Artículo 10. Publicidad de la Contratación *"Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones"*
- Decreto 1082 de 2015 *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional"*.
- Circulares, Manuales, Guías y pliegos tipo de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente

 El campo es de todos	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

- Documentos del Proceso Gestión para la Contratación en el SIG

Este ejercicio se realizó con base en las Normas Técnicas de Auditoría, las cuales incluyen planeación de la auditoría, ejecución del trabajo y generación del informe.

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA:

Una vez recopilada y verificada la documentación suministrada por el Grupo de Contratación, así como la información arrojada en el SECOP y página web del Ministerio, se presentan a continuación los resultados del presente ejercicio de auditoría

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES - PAA DEL 2021 Y SUS ACTUALIZACIONES

En cumplimiento de los artículos 74 de la Ley 1474/11, 2.2.1.1.4.1. y ss del Decreto 1082 de 2015 y 2.1.1.2.1.10 del Decreto 103 de 2015, el Ministerio viene cumpliendo con la elaboración y publicación del Plan Anual de Adquisiciones-PAA dentro del término establecido “a más tardar el 31 de enero de cada año”, y sus actualizaciones en la página web del Ministerio y en el SECOP II, tal como se pudo constatar para las vigencias 2021 y 2022, en el link: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=145854> y <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=174971>, respectivamente,

OBSERVACIONES OCI:

Tal como quedó establecido en el informe de auditoría al Proceso de Gestión de Contratos 2021, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a la publicación del PAA 2021 tanto en la página web como en el SECOP II. Para la actual vigencia, la Oficina de Control Interno igualmente realizó dicho seguimiento, tal como se puede constatar en la Ayuda de Memoria del 22 de febrero de 2022, la cual establece en sus conclusiones, que, “*Se evidencio la publicación del Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia 2022 en la página web del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, así como en el SECOP II.*”

A la fecha del presente trabajo de auditoría, los PAA 2021 y 2022 se evidencia publicados en la web del Ministerio, para la vigencia 2021 y 20 versiones_ en el link: <https://www.minagricultura.gov.co/planeacion-control-gestion/Paginas/Gestion.aspx?RootFolder=%2Fplaneacion%2Dcontrol%2Dgestion%2Fgestion%2FPlan%20Anual%20de%20Adquisiciones%20%28PAA%29&FolderCTID=0x01200081515342FAE90E4AAD4549D3E2B8F290&View=%7B347A6334%2DD1A6%2D4862%2DB956%2D29D28B640FC6%7D>, y para la vigencia 2022 y 05 versiones, en el link <https://www.minagricultura.gov.co/planeacion-control-gestion/Paginas/Gestion.aspx?RootFolder=%2Fplaneacion%2Dcontrol%2Dgestion%2Fgestion%2FPlan%20Anual%20de%20Adquisiciones%20%28PAA%29&FolderCTID=0x01200081515342FAE90E4AAD4549D3E2B8F290&View=%7B347A6334%2DD1A6%2D4862%2DB956%2D29D28B640FC6%7D#InplviewHash347a6334-d1a6-4862-b956->

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

[29d28b640fc6=Paged%3DTRUE-p_SortBehavior%3D0-p_Title%3D-p_ID%3D1517-RootFolder%3D%252fplaneacion%252dcontrol%252dgestion%252fGestin%252fPlan%2520Anual%2520de%2520Adquisiciones%2520%2528PAA%2529-PageFirstRow%3D31.](https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=145854)

Igualmente, se evidencian publicados en el SECOP II, la vigencia 2021 y sus 26 versiones en el link: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=145854>, y la vigencia 2022 con sus 18 versiones, en el link: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=174971>

Año: 2021
Versión: 26

Año: 2022
Versión: 18

Usuario creador: ALDO JUNIOR P
ATINO

Usuario creador: ALDO JUNIOR P
ATINO

No se encuentran publicadas en la página web del Ministerio todas las versiones del PAA tanto del 2021 como del 2022

Se evidencia el cumplimiento de la divulgación de las cuantías de contratación del Ministerio para el 2021 y 2022.

2021:

Related Info

Global value: 328,746,437,790 COP

Menor Cuantía contract limit: 772,247,100 COP

Mínima Cuantía contract limit: 77,224,710 COP

2022:

Related Info

Global value: 466,857,803,345 COP

Menor Cuantía contract limit: 1,000,000,000 COP

Mínima Cuantía contract limit: 100,000,000 COP

Una vez verificados los PAA 2021 y 2022, así como las diferentes versiones, se observó:

- **PAA 2022:** A enero se tenían contempladas 461 necesidades por un valor estimado de \$32.661.392.687, tratándose de Contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo; y a julio 18 de 2022 (V18), las necesidades se incrementaron a 569 por un valor estimado de \$466.857.803.345, es decir, se elevó el valor estimado en \$434.196.410.658.
- **PAA 2021:** Conforme el último informe de auditoría a 30 de abril de 2021 se encontraba divulgada la versión 13 del PAA de fecha 16 de abril de 2021 contemplando 564

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

necesidades a contratar para la vigencia, por un valor estimado de \$337.081.656.446. Verificando la última versión de la vigencia 2021 (V26 del 27/12/2022), se constató que las necesidades se incrementaron a 627 por un valor estimado de \$369.647.450.683, es decir, se incrementó en \$32.565.794.237.

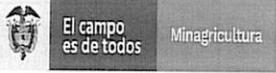
CONTRATACIÓN 2021 y 2022

De acuerdo con la información aportada por el Grupo de Contratación, la entidad adelantó la siguiente contratación a partir del 1º de mayo de 2021 hasta el 15 de julio de 2022, necesidades contempladas en los PAA 2021 y 2022:

a. VIGENCIA 2021:

Procesos contractuales aperturados y celebrados: La entidad después del 30 de abril de 2021, aperturó 232 procesos por un valor total de \$434.614.187.219, de los cuales cuatro (04) fueron rechazados por el proveedor. De los procesos aperturados se encontraron las siguientes clases de contrato y fechas de terminación:

Año terminación	Cantidad Contratos	Valor Total:	Detalles Clase de Contrato
2021	159	\$70.777.429.846	07 Contrato de Compraventa 01 Contrato de Consultoría 01 Contrato de Obra Pública 02 Contrato de Prestación de Servicios 02 Contrato Interadministrativo 08 Convenio de Asociación 01 Convenio de Cooperación Técnica y Científica 03 Convenios de Cooperación Científica y Tecnológica. 14 Convenios Interadministrativos 25 Órdenes de Compra 12 Prestación de Servicios 18 Prestación de Servicios Apoyo a la Gestión 66 Prestación de Servicios Profesionales
2022	35	\$345.210.727.229	04 Contratos de Interventoría 01 Contrato de Prestación de Servicios 01 Convenio de Cooperación de Asistencia Técnica 28 Convenios Interadministrativos 01 Prestación de Servicios
2026	33	\$18.626.030.144	31 Contratos Comodato 02 Contratos de Administración.
2031	01		SECOP II RE-699-2021 No. 699 "Federación Nacional de Cultivadores de Cereales, Leguminosas y Soya- FENALCE"

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

El Ministerio celebró 228 contratos durante el periodo evaluado de la vigencia 2021, bajo las siguientes modalidades:

- a. Directa 177 contratos por un valor total de **\$ 403.291.577.901**
 - b. Mínima Cuantía. 07 por un valor total de **\$ 112.213.855**
 - c. Concurso de Méritos 05 por un valor total de **\$ 13.057.212.118**
 - d. Selección Abreviada de Menor Cuantía. 06 por un valor total de **\$2.103.761.808**
 - e. Selección Abreviada Subasta Inversa 03 por un valor total de **\$1.048.745.178**
- f. Acuerdos Marco: Además de las anteriores modalidades de selección y conforme la información reportada por el Grupo de Contratación, la entidad adelantó procesos contractuales bajo la modalidad de selección Acuerdos Marco de Precios, encontrando que, a partir del 1 de mayo al 31 de diciembre de 2021, el Ministerio celebró las siguientes Órdenes de Compra que se encuentran publicadas en la Tienda Virtual del SECOP II.

En la siguiente tabla se consolidan las 25 órdenes de compra suscritas cuya información se encuentra publicada en la página web del Ministerio y en el SECOP II. La contratación fue por un valor en **\$ 2.544.560.474**.

No. CONTRATO	CONTRATISTA	LINK
491 (O.C 69202)	LA PREVISORA S.A	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69202
498 (O.C. 69494)	SUMIMAS S.A.S	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69494
502 (o.c 69823)	MORARCI GROUP SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69823
503 (o.c 69824)	AUTOINVERCOL SA	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69824
504 (o.c 69825)	INVERSIONES EL NORTE SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69825
505 (o.c 69827)	MOTO MUNDIAL	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/69827
510 (O.C 70124)	UT Soft IG 3	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/70124
512 (O.C 70346)	YUBARTA S.A.S	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/70346
513 (O.C 70347)	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/70347
514 (O.C 70348)	YUBARTA S.A.S	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/70348
515 (O.C 70349)	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/70349
524 (O.C 71381)	INDUHOTEL SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/71381
528 (O.C 71639)	SODEXO S.A.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/71639

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Se **RETIRA** esta observación, de acuerdo con la respuesta dada por el área auditada al conocer el informe preliminar. Existió un error en la numeración inicialmente registrada en la base de datos del Grupo de Contratación de la O.C. 824349, siendo la correcta 82434, la cual se evidenció en el SECOP II.

- En Modificaciones se evidencia el documento “Modificación de Órdenes de Compra” donde se indica el “Tipo de Solicitud” (Liquidación OC) y el Acta de Liquidación firmada. Para el caso de la O.C 69825 ésta tuvo prórroga y adición con vigencias futuras.

(Orden de compra)
Especificaciones: El proveedor debe abastecer las siguientes cantidades en las unidades por las cantidades de Energía adicionales de Energía

Gravedades: Ninguna adicional

Artículos

Núm.	Artículo	Cantidad	Unidad	Precio	Total
1	div03-Ley 76 de 1988 o Ninguna Ley - Caballo Clamo - Caballo consult para carne	23.00	Unidad	\$7 905.51	1.304.763.42
2	div03-IVA	1.00	Unidad	253.058.47	253.058.47
				Total	1.554.821.89

Modificaciones

- Creado: 2022-04-04 13:31

Documento comprobante:

[p06001/ccc_upd001_purchase_0109/20220404_0c79081_01itacion_integral_firmada_y_fechada.pdf](#)

Documentos adicionales

MODIFICACIÓN DE ÓRDENES DE COMPRA
Tienda Virtual del Estado Colombiano

Id. Orden: 317885
Número de orden de compra a modificar: 7041

Entidad compradora: Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural (MADRICULTURA)
Nombre del solicitante: Heider Juan Suarez Delacruz
Proveedor: DOTACION INTEGRAL S.A.S.
Mecanismo de agregación de demanda: Ordenes de Valoración II

Tipo de Solicitud: Liquidación de la Orden de Compra
Fecha: 2022-04-04 13:31:20

Detalle o justificación
Se procedió a modificar orden de compra teniendo en cuenta que se cumplió el término de ejecución pactado.


Firma de proveedor:
Nombre: MARTHA LUCÍA RODRÍGUEZ LLOZANO
Documento: C.C. No. 821.916


Firma de comprador:
Nombre: ALVARO LONGINO LONDOÑO
Documento: C.C. No. 75.123.456

- No se evidencian los informes de Avance o Final Técnico y Financiero de los Supervisores, sin embargo, y de acuerdo con las Actas de Liquidación suscritas por la Secretaría General y el Contratista, se evidencia que los Supervisores han cumplido con sus funciones y que existen dichos informes, los cuales son mencionados en dichas Actas de Liquidación.

NC Publicar los informes de los supervisores de acuerdo con el Principio de Transparencia y Publicidad.

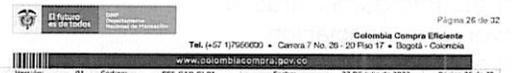
Recomendación: Dar aplicación a la Guía General de los Acuerdos Marco de Precios Código: CCE-GAD-GI-01 Versión: 01 del 25 de julio de 2022.

Para consultar la Orden de Compra la Entidad Compradora debe ingresar en el menú superior en la pestaña “Órdenes”, el sistema le mostrará todas las Órdenes de Compra de la Entidad.



Ilustración 35 Verificar Órdenes de Compra

Para ingresar a la Orden de Compra, la Entidad Compradora debe hacer “clic” en el número de la Orden de Compra.



2.3.6. Publicación de documentos adicionales en las Órdenes de Compra

Los documentos publicados en las Órdenes de Compra de la Tienda Virtual del Estado Colombiano pueden ser vistos por los usuarios registrados de las Entidades Compradoras y Proveedores. Si las Entidades Compradoras requieren hacer la publicación de documentos de carácter público para asociarlos a las Órdenes de Compra deben seguir los siguientes pasos:

Solicite el enlace de acceso al formulario de envío (haciendo clic aquí) para ello debe diligenciar la entidad y el número de identidad del usuario de la TVEC y al dar clic en aceptar le llegará el acceso al correo electrónico del usuario.

- Envíe los documentos para publicación ingresando al enlace que aparece en el correo electrónico y diligenciando los datos de la Orden de Compra y adjuntando los documentos.
- Una vez aprobada la solicitud se le notificará al correo electrónico la publicación de los documentos los cuales pueden ser consultados (haciendo clic aquí)

g. Licitación Pública 03 por un valor total de \$ 4.808.984.694

Igualmente, el Ministerio adelantó a partir del 1 de mayo al 31 de diciembre de 2021, las siguientes 03 Licitaciones Públicas, suscribiendo 03 contratos de Prestación de

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Servicios, cuya información se encuentra publicada en la página web del Ministerio y en el SECOP II.

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA TERMINACIÓN CONTRATO	IDENTIFICACION SECOP II	VALOR FINAL CONTRATO
617-2021	M. S. L. DISTRIBUCIONES & CIA S.A.S	Implementar y poner en operación una solución tecnológica como servicio para la planeación, ejecución, control, monitoreo, cierre y evaluación de los proyectos y contratos gestionados en el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	15/12/2021	SECOP II MADR-LP-002-2021	\$ 1.151.358.000
645-2021	SOAIN SOFTWARE ASSOCIATES S.A.S.	Realizar la adquisición, parametrización e implementación de una solución tecnológica de un sistema de gestión de documentos electrónicos de archivo SGDEA en modalidad software como servicio (SaaS) en la nube del proveedor, para el análisis, diseño, automatización e implementación de los procesos documentales del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, incluyendo licenciamiento por uso, soporte técnico y migración de los datos del sistema de Gestión Documental actual de la entidad.	15/12/2021	SECOP II MADR-LP-003-2021	\$ 1.709.264.000
651-2021	IMAGE SCAN SAS	Realizar el proceso de inventario y diagnóstico, y digitalización de los rollos de microfilmación pertenecientes al Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural, entidades liquidadas y Agencia Nacional de Tierras.	15/12/2021	SECOP II LP-005-2021	\$ 1.948.362.694
					\$ 4.808.984.694

b. VIGENCIA 2022:

Procesos contractuales aperturados y celebrados: La entidad apertura dentro del periodo evaluado en esta auditoría 566 procesos contractuales, por un valor total de \$352.806.181.618, de estos procesos cuatro (04) fueron rechazados por el proveedor quedando un total de 562 procesos por adelantar.

De los procesos aperturados se encontraron las siguientes clases de contrato y fechas de terminación:

Año terminación	Cantidad Contratos	Valor Total	Detalles Clase de Contrato
2022	539	\$189.598.321.286	02 Contrato de Interventoría 01 Contrato de Suministro de Tiquetes Aéreos 03 Contrato Interadministrativo 07 Convenio de Asociación 03 Convenio de Cooperación Técnica y Científica 02 Convenio Especial de Cooperación para el Desarrollo de Actividades Científicas y Tecnológicas 01 Convenio Especial de Cooperación Técnica y Científica 01 Convenio Especial de Cooperación Científica y Tecnológica

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

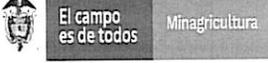
			08 Convenios Interadministrativos 20 Órdenes de Compra 09 Prestación de Servicios 52 Prestación de Servicios Apoyo a la Gestión 429 Prestación de Servicios Profesionales 01 Contrato de Suministro de Tiquetes Aéreos
2023	03	\$158.731.354.342	01 Convenio Interadministrativo 02 Contratos Interadministrativos
2027	19	\$4.476.505.990	19 Contratos Comodato
2032	01		SECOPII PS-044-2022 Contrato de Administración del Fondo de Fomento Algodonero. Cto. No. 044 "Confederación Colombiana del Algodón - CONALGODON"

El Ministerio ha celebrado 562 contratos durante el periodo evaluado de la vigencia 2022, bajo las siguientes modalidades:

- a. Directa 529 contratos por un valor total de **\$ 335.565.337.130**
- b. Mínima Cuantía. 07 por un valor total de **\$ 294.425.558**
- c. Concurso de Méritos 02 por un valor total de **\$ 2.005.848.768**
- d. Régimen Especial con Oferta 02 por un valor total de **\$ 10.500.100.000**
- e. Selección Abreviada de Menor Cuantía. 01 por un valor total de **\$825.598.856**
- f. Selección Abreviada Subasta Inversa 01 por un valor total de **\$1.032.097.556**
- g. Acuerdos Marco: Además de las anteriores modalidades de selección y conforme la información reportada por el Grupo de Contratación, la entidad ha adelantado procesos contractuales bajo la modalidad de selección Acuerdos Marco de Precios, por un valor de **\$2.582.773.750**

En la siguiente tabla se consolidan las 20 órdenes de compra suscritas, cuya información se encuentra publicada en la página web del Ministerio y en la Tienda Virtual del SECOP II:

No. CONTRATO	CONTRATISTA	LINK
517 (o.c 84863)	INDUHOTEL SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/84863
518 (o.c 84862)	BON SANTE SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/84862
520 (o.c 85325)	SODEXO S.A	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/85325
521 (o.c 85442)	GLOBALK COLOMBIA SAS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/85442
522 (o.c 85441)	SPARKLEAN S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/85441
523 (o.c 85512)	CONALCREDITOS – CONALCENTER BPO	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/85512
524 (o.c 85694)	ORGANIZACIÓN TERPEL S.A.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/85694

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

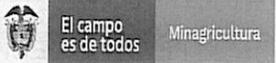
No. CONTRATO	CONTRATISTA	LINK
527 (o.c 86539)	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/86539
532 (o.c 86994)	YUBARTA S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/86994
533 (o.c 86995)	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/86995
534 (o.c 86996)	DOTACION INTEGRAL S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/86996
536 (o.c 88003)	YUBARTA S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/88003
538 (o.c 88997)	LADOINSA LABORES DOTACIONES INDUSTRIALES S.A.S	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/88997
549 (o.c 89375)	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA LTDA	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/89375
550 (o.c 90571)	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA LTDA	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/90571
551 (o.c 90747)	UT SOFT IG 3	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/90747
554 (O.C 91291)	AUTOSERVICIO MECANICO S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/91291
555 (o.c 91292)	INVERSIONES EL NORTE S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/91292
556 (o.c 91293)	AUTOSERVICIO MECANICO S.A.S.	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/91293
557 (o.c 91294)	MOTO MUNDIAL	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/91294
563 (o.c 92034)	UT SOLUCIÓN FERRETERA PARA COLOMBIA	https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/92034

OBSERVACIONES OCI

Aleatoriamente se seleccionaron las siguientes 5 órdenes de compra: 517 (o.c 84863), 522 (o.c 85441), 533 (o.c 86995), 551 (o.c 90747) y 563 (o.c 92034) a verificar encontrando:

- Se evidencia la información general de la Orden de Compra (fecha de la orden y de vencimiento, estado, nombre supervisor, entre otras), especificaciones adicionales (Pólizas), dirección (MADR) y datos del proveedor (Nombre, dirección, teléfono).
- La información de las OC seleccionadas se encuentran registradas en la Tienda Virtual del SECOP II.
- Se evidenció que la OC 92034 tiene una modificación (prórroga) de Órdenes de Compra de fecha 16 de junio de 2022 con relación a la fecha de vencimiento.
- **NC** No se evidencian los informes de Avance o Final Técnico y Financiero de los Supervisores ni las Garantías (Pólizas) en aquellas donde fueron exigidas. 2 -
- **Recomendación:** Dar aplicación a la Guía General de los Acuerdos Marco de Precios Código: CCE-GAD-GI-01 Versión: 01 del 25 de julio de 2022.

h. Licitación Pública 01 por un valor total de **\$ 80.000.000.000**.

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Igualmente, al momento del presente trabajo de auditoría, se evidenció que el Ministerio adelantó la Licitación Pública MADR-LP-001-2022, cuya Evaluación de Selección y Resolución 264 del 1º de julio de 2022 adjudicó el Contrato 2022572 el 21 de julio de 2022 al Consorcio FAIA 2022. La información se encuentra publicada en la página web del Ministerio y en el SECOP II, tanto del proceso licitatorio como del contrato de Fiducia Mercantil, en el link: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=C01.NTC.2955813&isFromPublicArea=True&isModal=False>. Contrato en ejecución.

No. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA TERMINACIÓN CONTRATO	IDENTIFICACION SECOP II	CLASE DE CONTRATO	VALOR FINAL CONTRATO
572-2022	* CONSORCIO FAIA 2022	LA FIDUCIARIA será responsable ante las autoridades de los actos u omisiones que desarrolle en el ejercicio de las actividades del presente Contrato, cuando con ellos cause perjuicio a la administración o a terceros, en los términos del artículo 52 de la Ley 80 de 1993.	31/12/2022	MADR-LP-001-2022	CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL	\$80.000.000.000

*El Consorcio FAIA 2022, se encuentra integrado por: 1) SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A. – FIDUAGRARIA S.A. NIT: 800.159.998-0 PARTICIPACIÓN 65%. 2) FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A., sigla FIDUCOLDEX S.A. NIT: 800.178.148-8 PARTICIPACIÓN 10% y 3) FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. – FIDUPREVISORA S.A. NIT: 860.525.148 -5 PARTICIPACIÓN 25%

VERIFICACION PROCESOS DE CONTRATACIÓN 2021-2022

Con base en la información reportada por el Grupo de Contratación, se seleccionó, aleatoriamente, los siguientes 20 contratos, teniendo en cuenta modalidad de selección, cuantía y tipo de contrato.

2021

No. CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA	MODALIDAD DE SELECCIÓN	CLASE DE CONTRATO
507	FUNDACIÓN STAR COP HUMANITY	REGIMEN ESPECIAL CON OFERTA	CONVENIO DE ASOCIACIÓN
530	COMPAÑÍA OPERADORA DE CONTRATOS COPCON SAS	MINIMA CUANTIA	PRESTACION DE SERVICIOS
539	EL FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO – FINAGRO.	DIRECTA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
628	REDCOMPUTO LIMITADA	SELECCION ABREVIADA SUBASTA INVERSA	CONTRATO DE COMPRAVENTA
649	EOS CONSERVACION Y GESTION DOCUMENTAL S. A. S	SELECCION ABREVIADA DE MENIOR CUANTIA	PRESTACION DE SERVICIOS
651	IMAGE SCAN SAS	LICITACION PUBLICA	PRESTACION DE SERVICIOS
659	EL DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	DIRECTA	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO
692	BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A	DIRECTA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS

2022

No. CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA	MODALIDAD DE SELECCIÓN	CLASE DE CONTRATO
045	IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA	DIRECTA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO

 El campo es de todos	FORMATO		Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión		F01-PR-CIG-02
			FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

261	KIMBERLY DEL PILAR ZAMBRANO GRANADOS	DIRECTA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES
436	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO	DIRECTA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
464	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA,	DIRECTA	CONVENIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA Y CIENTÍFICA
529	BIG MEDIA PUBLICIDAD SAS	MINIMA CUANTIA	PRESTACION DE SERVICIOS
531	NOVATOURS LTDA	SELECCION ABREVIADA SUBASTA INVERSA	CONTRATO DE SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS
553	CONSULTORÍA UNIVERSIDAD PILOTO DE COLOMBIA S.A.S.	MINIMA CUANTIA	PRESTACION DE SERVICIOS
144	JOSE LUIS MARTINEZ MONTENEGRO	DIRECTA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES
222	JOSE DE JESUS RUEDA BARRERA	DIRECTA	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES
395	BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A – BMC	DIRECTA	PRESTACION DE SERVICIOS
433	FONDO PARA EL FINANCIAMIENTO DEL SECTOR AGROPECUARIO - FINAGRO	DIRECTA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
467	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. (472)	DIRECTA	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO

Una vez seleccionados, se solicitó al Grupo de Contratación, mediante correo electrónico del 17 de julio de 2022, el expediente virtual de dichos contratos con el propósito de verificar el cumplimiento de la normatividad contractual aplicable.

Posteriormente, se procedió a realizar el análisis de la documentación aportada por el Grupo de Contratación y la registrada en el SECOP II, encontrando que no toda la documentación que reposa y se encuentra bajo la custodia del Grupo de Contratación está publicada en el SECOP II, como es el caso de Informes, Ordenes de Pago, Actas, entre otras.

Además de lo anterior, Planes Operativos no se encuentran publicados en el SECOP II ni reposan en el Expediente Virtual. La documentación soporte del desarrollo de las diferentes modalidades de contratación se encuentran publicadas en el SECOP II y en los expedientes virtuales.

A continuación, se presenta lo evidenciado en los contratos auditados:

2021

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO		
CD-507	FECHA INICIO: 03/06/2021 (Aprobado y publicado en SECOP 27/5/2021)	Aunar esfuerzos técnicos, físicos, administrativos y económicos para realizar espacios de encuentro comerciales y realizar seguimiento a organizaciones de pequeños y medianos productores agropecuarios para su vinculación a mercados formales a través del cierre de acuerdos comerciales.	CONVENIO DE ASOCIACIÓN		
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION			
		PAA	WEB	SECOP II	SIGEP

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO					CLASE CONTRATO
	\$2.275.000.000 (MADR: \$1.750.000.000 – ESAL: 525.000.000) Primera Adición del 23/07/2021 y modificación plan de pagos: MADR \$718.000.000 Valor Total \$2.993.000.000	SI	SI	SI	N/A	N/A	Seis Informes de Avance o Final de Supervisión Técnica y Financiera suscritos

Situaciones encontradas:

- Publicación extemporánea de 5 Certificaciones para autorizar desembolsos convenios y/o contratos y anexos informes de Avance o Final de Supervisión las cuales se dieron hasta marzo de 2022.
- El Supervisor incumple lo establecido en el convenio al no avalar los informes del Contratista.

13.- Revisar, validar y aprobar los informes de ejecución presentados por LA CORPORACIÓN.

- No se evidencian los informes bimestrales ni el final por parte del contratista conforme reza el convenio.

17.- Realizar un informe final, en el cual se consignen todas las consideraciones y actividades realizadas durante la ejecución del Convenio, el cual deberá ser publicado en el contrato de la plataforma SECOP II, previa validación del supervisor.

- La documentación soporte del proceso competitivo MADR-ESAL-001-2021 se encuentra publicada, conforme a la normatividad.
- Se evidenció el Plan Operativo del 10/06/2021 aprobado, el Cronograma y sus seguimientos.

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO					CLASE CONTRATO
MC-530	SECOP II: 06/07/2021 01 de julio de 2021	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo, que incluye la mano de obra y el suministro de materiales, insumos, repuestos, para algunas referencias de vehículos de propiedad del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, así como también, el servicio de lavado y alistamiento para todos los vehículos que conforman el parque automotor de la Entidad					PRESTACION DE SERVICIOS
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION					
		PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$21.533.881 Valor adición final \$30.884.987		SI	SI	SI	N/A	N/A	Se evidencian 9 Informes de Avances publicados en el SECOP II y en expediente virtual.

Situaciones encontradas:

- El Proceso de Selección Contractual de Mínima Cuantía se adelantó conforme lo normado en las Leyes 1150 de 2007 y 1474 de 2011.
- En el SECOP II se encuentra la Póliza de Cumplimiento 11-44-101170248 del 2 de julio de 2021 cuyo objeto del seguro dice: *GARANTIZAR LA SERIEDAD DE OFERTA DEL PROCESO DE LICITACION PUBLICA LP-001-2021 REFERENTE A REALIZAR EL MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DEL EQUIPO MOVIL, DE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO, Y LOS QUE TIENE EN COMODATO, ADEMAS DEL EQUIPO MENOR, CON LOS QUE HACE EL MANTENIMIENTO VIAL DE LA ZONA RURAL, URBANA E INDUSTRIAL DEL MUNICIPIO DE YUMBO.* El Beneficiario es el MADR.

Reposan las Garantías de:

- Seriedad de la Oferta No. 11-44-101169621 expedida el 21/06/21 con vigencia del 21/06/21

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
		<ul style="list-style-type: none"> - Seriedad de la Oferta No. 11-44-101170248 expedida el 02/07/21 con vigencia del 30/06/21 cuyo objeto es garantizar la seriedad de la oferta del Proceso de Licitación LP-001-2021 con un objeto diferente al contrato 5302021 y a la modalidad de selección, sin aclaraciones. Se evidencia el anexo causa prima del 29/12/21 de esta póliza con aclaraciones, haciendo alusión a la prórroga y adición al contrato 5302021. Igualmente, reposa anexo de prórroga, con el mismo objeto y aclaración de la segunda prórroga de este contrato. - Acta de Inicio 13 de julio de 2021 - Primera modificación 12/07/2021, Segunda modificación Adición 24/12/2021 por \$9.307.906 Vigencias futuras y Segunda Prórroga a 11/03/2022 y Tercera prórroga a 31/03/2022 - Solicitudes de ingreso al Almacén de Bienes recibidos del Contratista y Actas de Recibo suscritas por el Supervisor. 	

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
CD-539	Aprobación 13/07/2021 Hasta 30/12/2021	Realizar la administración y pago por parte de FINAGRO de los Recursos del Presupuesto General de la Nación vigencia 2021 para el Certificado de Incentivo Forestal – CIF en su componente Establecimiento y apoyar las actividades necesarias para dar cumplimiento a los lineamientos de política forestal adoptados por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$6.048.615.820	SI	SI	SI	N/A	N/A	No se evidenciaron los Informes Trimestrales, Final y para el pago.

Situaciones encontradas:

- Reposa el proyecto del PO
- No se evidencian publicados en el SECOP II los informes, ni pagos.
- Publicación en el SECOP II documentos repetidos, verbi gracia el Acto Administrativo de Justificación.

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
SASI-628	01/10/2021	Adquisición de equipos de cómputo tipo portátil	CONTRATO DE COMPRAVENTA

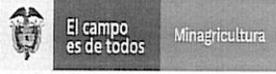
VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$463.579.200 Valor Final \$695.368.800 adición	NO	SI	SI	N/A	N/A	No se evidenciaron en el SECOP II

Situaciones encontradas:

- Modalidad de selección SASI-002-2021 LOTE 3
- Aprobación póliza 05/10/2021
- Adición \$231.789.600 del 25/10/2021

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
SAMC-649	FECHA INICIO:05/11/2021 (Aprobado y publicado en SECOP 29/10/2022) FECHA TERMINACION: 15/12/2021	Implementación del Sistema Integrado de Conservación SIC, específicamente el Plan de Conservación Documental, conformado por los programas de Saneamiento ambiental, Monitoreo de condiciones ambientales y Almacenamiento y realmacenamiento, para los archivos centrales y de gestión del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	PRESTACION DE SERVICIOS

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION

	FORMATO					Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión					F01-PR-CIG-02
						FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO					CLASE CONTRATO
		PAA	WEB	SECOPII	SIGEP	LEY 2013/19	
	\$500.400.000	NO	SI	SI	N/A	N/A	<ul style="list-style-type: none"> Se evidenciaron los informes del contratista en el SECOP II y Expediente Virtual. Certificación del Supervisor de Cumplimiento 13/12/2021 Informe Final de Avance o Final de Supervisión Técnica y Financiera 10/12/2021 del Supervisor

Situaciones encontradas:

- Informe Final del Contratista sin firma y fecha de elaboración (Folio 471)
- La documentación de los 2 pagos de diciembre 2021, fueron publicados el 3 de marzo de 2022



- Se encuentran publicados los documentos soporte del proceso de Selección Abreviada de Menor Cuantía MADR-SAMC-005-2021 (Desde estudios previos y anexos; designación comité evaluador, Consolidado respuestas, Acto apertura del Proceso 30/09/2021, Pliego de Condiciones sept/21, Evaluaciones, Respuesta Observaciones, Acto Adjudicación 28/10/2021, Ofertas, Contrato)
- El Acta de Inicio del 5/11/2021 se suscribió un día después de iniciado el contrato.
- Mediante memorando 2022-313-015825-3 del 05/07/2022 el Coordinador del Grupo de Gestión Documental envía los documentos al Grupo de Contratos para el trámite de liquidación del Contrato.
- Se evidenció el documento "Acta de Liquidación del Contrato" sin firmar (folio 467)

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
LP-651	29/10/2021 Inicio: 3/11/2021	Realizar el proceso de inventario y diagnóstico, y digitalización de los rollos de microfilmación pertenecientes al Ministerio De Agricultura Y Desarrollo Rural, entidades liquidadas y Agencia Nacional de Tierras.	PRESTACION DE SERVICIOS

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					INFORMES
	PAA	WEB	SECOPII	SIGEP	LEY 2013/19	
\$1.298.908.600 Valor Final \$ 1.948.362.694	NO	SI	SI			No se evidenciaron en el SECOP los informes mensuales y el informe final. En los registros aportados por el Grupo de Contratación se encontró el Informe Final de Avance o Final de Supervisión Técnica y Financiera (13/12/2022) Informe Final del Contratista del 13/12/2021

Situaciones encontradas:

- Se encuentran publicados los documentales soportes del Proceso Contractual MADR-LP-005-2021
- Adición de \$ 649.454.094
- No se evidenció el Acta de Inicio, Plan de Trabajo, Cronograma conforme lo establece el cuerpo del Contrato.
- El Grupo de Gestión Documental mediante memorando (19/7/02022), envía los documentos al Grupo de Contratación para adelantar la liquidación (Certificado Cumplimiento, etc)

 El campo es de todos	FORMATO				Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión				F01-PR-CIG-02
					FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
- Reposa minuta del Acta de Liquidación sin firma			
No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
CD-659	10/11/2021 7 meses y 8 días a partir suscripción acta de inicio = 23/12/21 hasta el 31 de julio de 2022 Prórroga No.1 hasta el 15/11/2022	Aunar esfuerzos económicos, técnicos, administrativos y financieros, para mejorar las condiciones de inclusión productiva y de comercialización a pequeños y medianos productores rurales pertenecientes a las diferentes actividades agropecuarias de los municipios del Centro y Sur del Departamento de Bolívar	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION	
		PAA	WEB
		SECOP II	SIGEP
		LEY 2013/19	INFORMES
\$17.202.489.361,95 (MADR= \$13.761.991.489,56 DPTO BOLIVAR= \$3.440.497.872,39 Vigencias Futuras= \$8.945.294.468,22)		NO	SI
		SI	N/A
		N/A	No se evidenciaron publicados en el SECOP II
Situaciones encontradas:			
<ul style="list-style-type: none"> - No se evidenció el Plan Operativo y el cronograma - Reposan los documentos soporte de la etapa precontractual - Autorización vigencias futuras del DNP del 24/09/21 No.20214340006886=CDP 59321 del 21/4/21 x \$99.960.689.342 - Se evidenció Acta No. 4 Virtual del Comité Administrativo (Aprobación ajustes x miembros, Seguimiento compromisos, seguimiento PO, Informe del Supervisor Integral del mes de marzo de 2022) 			
No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
692	10/12/2021 Inicio: 14/12/2021	Prestar sus servicios como Bolsa Mercantil de Colombia para el desarrollo de las actividades que promuevan el fortalecimiento del sector agropecuario, apoyando la gestión del pago del incentivo al Almacenamiento de Arroz paddy seco o su equivalente en arroz integral o arroz blanco, cosechado en el segundo semestre de 2021 estructurado mediante la Resolución 0221 de 2021, en las diferentes zonas de producción, con el propósito de generar estabilidad en el sector	PRESTACIÓN DE SERVICIOS
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION	
		PAA	WEB
		SECOP II	SIGEP
		LEY 2013/19	INFORMES
\$6.426.600.259		SI	NO
		SI	No se evidenciaron en el SECOP Informe Final en el expediente virtual
Situaciones encontradas:			
<ul style="list-style-type: none"> - Documentos soporte de la contratación de las etapas pre y contractual (Memorando solicitud, Ficha EBI, Acto Activo de Justificación, Estudios Previos, documentos del Contratista, Justificación Técnica (folio 136), Resolución 222/21 por la cual se establece el programa de Incentivo al Almacenamiento del Arroz (folio 141), Ficha EBI, CDP) en el SECOP II y Expediente Virtual - Seguimiento al Plan Operativo (folio 209) en el Expediente Virtual (Folio 209) expediente virtual - Plan Operativo aprobado el 14/12/2021. - Reposan los documentos públicos de la BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A. publicados en el SECOP II. 			

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
		<ul style="list-style-type: none"> - Memorando del 25/4/2022 solicitando la liquidación - Proyecto minuta de Acta de Liquidación (folio 227) Expediente Virtual. - Certificación Cumplimiento (folio 230) - Acta No. 01 del Comité Administrativo del 14/12/21 (f.232) 	

2022

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
045	7/01/2022	Prestar el servicio de publicación de los actos administrativos de carácter general y demás documentos proferidos por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural que requieran su divulgación.	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION	
		PAA	WEB
		SECOP II	SIGEP
		LEY 2013/19	INFORMES
\$50.000.000		SI	SI
		4 informes de avance técnico 10/02/2022 8/03/2022/ 11/04/2022 19/05/2022	
Situaciones encontradas:			
No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
261	17/01/2022	Prestar servicios profesionales apoyando jurídicamente los procesos y procedimientos inherentes a la competitividad de las cadenas agrícolas y forestales	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION	
		PAA	WEB
		SECOP II	SIGEP
		LEY 2013/19	INFORMES
\$135.466.667		SI	SI
		5 informes	
Situaciones encontradas:			
Declaración de Bienes y rentas			
Registro de Conflictos de Intereses			
Copia Digital de la declaración de impuesto			
No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
436	26/01/2022	El Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario - FINAGRO se compromete con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a realizar la adecuada y oportuna administración de los recursos para la implementación y ejecución de los instrumentos de política de financiamiento dispuestos por la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario, de conformidad con lo previsto en la Resolución No. 14 de 2021 y demás disposiciones que la modifiquen, complementen y/o adicione.	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION	
		PAA	WEB
		SECOP II	SIGEP
		LEY 2013/19	INFORMES

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO				Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión				F01-PR-CIG-02
					FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO				CLASE CONTRATO
	\$119.671.991.131.		SI	SI		4 informes mensuales de FINAGRO, no son informes de avance técnico

Situaciones encontradas:

- No se encuentra el Plan Operativo en la información allegada, ni en la publicación del SECOP II

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
464	26/01/2022	Aunar esfuerzos, recursos, tecnología, capacidades y métodos, entre la Universidad Tecnológica de Pereira y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, que permitan ejercer el adecuado desarrollo de las actividades en el marco del fortalecimiento de la innovación en el sector agropecuario a nivel nacional.	CONVENIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA Y CIENTÍFICA

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					INFORMES
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	
\$1.283.520.704.00		SI	SI			Informes de avance o final de supervisión técnica y financiera (3) : 17/02/2022, 22/03/2022, 26/04/2022, Informe de Seguimiento Administrativo a Contrato y/o Convenio (2) 30/03/2022. 8/04/2022

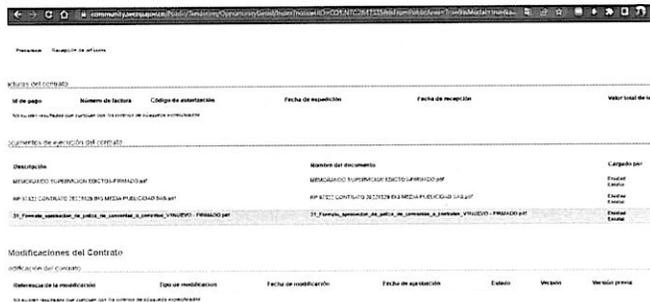
Situaciones encontradas:

- No se registra informes de avance de supervisión del mes de mayo.

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
529	16/03/2022	Prestar el servicio de publicación de edictos, avisos y cualquier otra publicación de prensa que el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural requiere por su naturaleza, y para su normal funcionamiento	PRESTACION DE SERVICIOS

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					INFORMES
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	
\$ 4.000.000		SI	SI			No se registra informes de marzo, abril, mayo

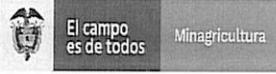
Situaciones encontradas:



The screenshot shows a web interface with the following sections:

- Información de factura:** A table with columns: Id de pago, Número de factura, Código de autorización, Fecha de expedición, Fecha de recepción, and Valor total de la factura.
- Información de publicación (del contrato):** A table with columns: Descripción, Nombre del documento, and Cargo del usuario.
- Modificaciones del contrato:** A table with columns: Referencia de la modificación, Tipo de modificación, Fecha de modificación, Fecha de expedición, Estado, Versión, and Versión previa.

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
----------	----------------------------	--------	----------------

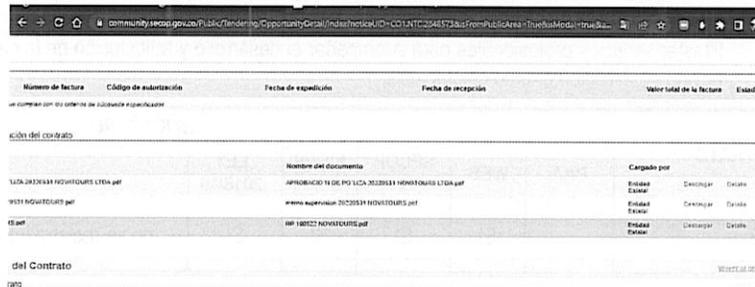
	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
531	22/03/2022	Suministro de tiquetes aéreos en rutas nacionales e internacionales para los funcionarios y contratistas del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, cuando el ejercicio de sus funciones u obligaciones así los exijan	CONTRATO DE SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
1.032.097.556		SI	SI			No se registra informes

Situaciones encontradas:

- No se registra los informes de supervisión, de actividades en el SECOP
-



No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
553	07/06/2022	Realizar las capacitaciones previstas en el Plan Institucional de Capacitación del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural para la vigencia 2022.	PRESTACION DE SERVICIOS

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$19.510.000		SI	SI			Es un contrato recién celebrado por eso no hay informes

Situaciones encontradas:

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
144	Inicio: 17/01/2022 Terminación: 30/09/22	Prestar sus servicios profesionales para apoyar la consolidación y análisis de la información estadística de la Dirección de la Mujer Rural.	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$12.606.638		SI	SI	SI	SI	NO *
						Se evidencian los informes del contratista mensual (enero-mayo) con VoBo del supervisor. En el expediente virtual (folio 103) se evidenció el informe del mes de junio, NO EN EL SECOP II.

Situaciones encontradas:

- No se evidencia la declaración de la vigencia 2022 conforme la Ley 2013/19, como se observa a continuación:

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO																
		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Declarante</th> <th>Descargar</th> <th>Entidad</th> <th>Cargo/Contralista</th> <th>Tipo de publicación</th> <th>Declaración No.</th> <th>Fecha de publicación</th> <th>Estado declaración</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE LUIS MARTINEZ MONTENEGRO CEDULA DE CIUDADANIA - 1031167423</td> <td>Declaración Ley 2013 de 2019</td> <td>MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL</td> <td>CONTRATISTA</td> <td>INGRESO</td> <td>305237-01</td> <td>2021-11-30 14:42</td> <td>FINALIZADO</td> </tr> </tbody> </table> <p>- Designación supervisor 17/01/22 - Expediente digital Foliado y reposan los documentos del contratista y del proceso contractual</p> <p>RECOMENDACIÓN: Fechar los informes, pues por términos no se puede establecer cuando fue expedido</p>	Declarante	Descargar	Entidad	Cargo/Contralista	Tipo de publicación	Declaración No.	Fecha de publicación	Estado declaración	JOSE LUIS MARTINEZ MONTENEGRO CEDULA DE CIUDADANIA - 1031167423	Declaración Ley 2013 de 2019	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	CONTRATISTA	INGRESO	305237-01	2021-11-30 14:42	FINALIZADO	
Declarante	Descargar	Entidad	Cargo/Contralista	Tipo de publicación	Declaración No.	Fecha de publicación	Estado declaración												
JOSE LUIS MARTINEZ MONTENEGRO CEDULA DE CIUDADANIA - 1031167423	Declaración Ley 2013 de 2019	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	CONTRATISTA	INGRESO	305237-01	2021-11-30 14:42	FINALIZADO												

222	19/01/2022	Prestar servicios profesionales para acompañar el desarrollo y articulación de la cadena bovina en la región oriente colombiana.	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES				
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION					
		PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$44.339.400			SI	SI	SI	SI	no se registra informes publicados en el SECOP

Situaciones encontradas:

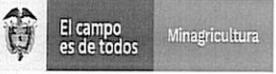
- No se evidencia la declaración de la vigencia 2022 conforme la Ley 2013/19, como se observa a continuación:

Declarante	Descargar	Entidad	Cargo/Contralista	Tipo de publicación	Declaración No.	Fecha de publicación	Estado publicación
JOSE DE JESUS RIVERA CHARRERO CEDULA DE CIUDADANIA - 9877203	Declaración Ley 2013 de 2019	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	CONTRATISTA	PERIODICO	132711-01	2021-12-22 19:16	FINALIZADO
JOSE DE JESUS RIVERA CHARRERO CEDULA DE CIUDADANIA - 9877203	Declaración Ley 2013 de 2019	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	CONTRATISTA	INGRESO	61953-01	2021-12-02 16:21	FINALIZADO
JOSE DE JESUS RIVERA CHARRERO C.C. - 9877203	Declaración Estatuto y Norma y certificado de inscrito	SECTOR DE SERVICIOS FINANCIEROS Y SEGUROS	CONTRATISTA	OTRO		2020-09-24 11:21	

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO				
395	25/01/2022	Prestar sus servicios como Bolsa Mercantil de Colombia para el desarrollo de las actividades que promuevan la competitividad del sector agropecuario, a través del apoyo a la producción, comercialización, abastecimiento, almacenamiento de excedentes, incentivos, compras públicas y promoción al consumo de productos agrícolas, forestales pecuarios, pesqueros y acuícolas, en el marco de política sectorial.	PRESTACION DE SERVICIOS				
VALOR FINAL CONTRATO		PUBLICACION					
		PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$75.467.000.000			SI	SI			No se evidencia informes de ejecución presentados

Situaciones encontradas:

- No se evidencia informes de ejecución presentados, ni el plan operativo

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
----------	----------------------------	--------	----------------

<p>Actura del contrato</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nº de pago</th> <th>Momento de factura</th> <th>Código de identificación</th> <th>Fecha de expedición</th> <th>Fecha de recepción</th> <th>Valor total de la fact.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="6">No se evidencian facturas por cumplimiento del contrato de ejecución de actividades.</td> </tr> </tbody> </table> <p>Documentos de ejecución del contrato</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Distribución</th> <th>Nombre del documento</th> <th>Cargado por</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf</td> <td>FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf</td> <td>Enrique Estrada</td> </tr> <tr> <td>Memoarea 102225819413_20191_03.pdf</td> <td>Memoarea 102225819413_20191_03.pdf</td> <td>Fabrizio Escobar</td> </tr> <tr> <td>102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf</td> <td>102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf</td> <td>Diego Rojas</td> </tr> <tr> <td>RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf</td> <td>RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf</td> <td>Enrique Estrada</td> </tr> </tbody> </table> <p>Modificaciones del Contrato</p> <p>Modificación del contrato</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Referencia de la modificación</th> <th>Español de modificación</th> <th>Fecha de modificación</th> <th>Fecha de aplicación</th> <th>Estado</th> <th>Versión</th> <th>Versión previa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="7">No se evidencia modificación alguna.</td> </tr> </tbody> </table>				Nº de pago	Momento de factura	Código de identificación	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la fact.	No se evidencian facturas por cumplimiento del contrato de ejecución de actividades.						Distribución	Nombre del documento	Cargado por	FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf	FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf	Enrique Estrada	Memoarea 102225819413_20191_03.pdf	Memoarea 102225819413_20191_03.pdf	Fabrizio Escobar	102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf	102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf	Diego Rojas	RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf	RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf	Enrique Estrada	Referencia de la modificación	Español de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aplicación	Estado	Versión	Versión previa	No se evidencia modificación alguna.						
Nº de pago	Momento de factura	Código de identificación	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la fact.																																							
No se evidencian facturas por cumplimiento del contrato de ejecución de actividades.																																												
Distribución	Nombre del documento	Cargado por																																										
FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf	FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf	Enrique Estrada																																										
Memoarea 102225819413_20191_03.pdf	Memoarea 102225819413_20191_03.pdf	Fabrizio Escobar																																										
102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf	102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf	Diego Rojas																																										
RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf	RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf	Enrique Estrada																																										
Referencia de la modificación	Español de modificación	Fecha de modificación	Fecha de aplicación	Estado	Versión	Versión previa																																						
No se evidencia modificación alguna.																																												

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
----------	----------------------------	--------	----------------

433	26/01/2022	Realizar la administración y pago por parte de FINAGRO de los Recursos del Presupuesto General de la Nación vigencia 2022 para el Certificado de Incentivo Forestal – CIF en su componente Establecimiento a proyectos que fueron declarados elegibles durante el primer semestre del año 2021.	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
-----	------------	---	------------------------------

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$5.000.000.000 Reducción \$3.000.000 Final \$2.000.000		SI	SI			No se encuentra publicados los informes

Situaciones encontradas:



Documentos del proveedor

Documentos del contrato

Documentos del contrato

Distribución	Nombre del documento
FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf	FORMATO APLICACION DE FOLICIA-BANC-610C-20220106.pdf
Memoarea 102225819413_20191_03.pdf	Memoarea 102225819413_20191_03.pdf
102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf	102225819413_20191 Memoranda Mauricio Cuervo 04.pdf
RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf	RP 34232 CTO 20220106 FOLIA MERCANTIL.pdf

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO
----------	----------------------------	--------	----------------

467	Firma del Cto. 28/01/22 Inicio: 30/01/2022	Prestar los servicios de transporte, entrega de correo y demás envíos postales en las diferentes modalidades que requiera la entidad.	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO
-----	---	---	------------------------------

VALOR FINAL CONTRATO	PUBLICACION					
	PAA	WEB	SECOP II	SIGEP	LEY 2013/19	INFORMES
\$ 47.000.000	SI	SI	SI			No se evidenció informes ni publicados en el SECOP II ni en el expediente virtual

Situaciones encontradas:

- No se encontraron órdenes de pago, ni certificaciones de cumplimiento conforme la Cláusula Séptima del contrato.
- Reposan los documentos soporte de la etapa precontractual del contrato.

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

No. CTO.	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	OBJETO	CLASE CONTRATO

OBSERVACIONES OCI:

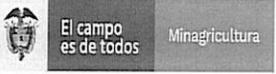
- La entidad en cumplimiento del Artículo 2.2.1.1.2.1.1 del Decreto 1082/15 elabora, suscribe y publica los Estudios Previos en todos los procesos contractuales conforme la muestra seleccionada, con el lleno de los requisitos y lineamientos establecidos por Colombia Compra Eficiente (Descripción de la Necesidad, Análisis de Riesgo y Forma de Mitigarlo, Análisis del Sector, entre otros).
- El Link de enlace que figura en los procesos contractuales publicados en la página web del Ministerio, direcciona directamente a la información de cada uno de ellos en el SECOP II.
- Se evidencian los documentos soporte y requeridos para la etapa precontractual de los contratos y de las diferentes modalidades contractuales desarrolladas.
- Persiste el incumplimiento por parte de los Supervisores en cuanto al no seguimiento de la publicación de los Informes de Seguimiento y de la documentación que debe encontrarse publicada en el SECOP II.

CRITERIOS GESTIÓN CONTRACTUAL:

De acuerdo con el cumplimiento por parte de la entidad de los criterios de esta auditoría se encontró:

Etapa Precontractual – Planeación: Conforme lo establece el Manual de Contratación, la Ley 80 de 1993, así como el Decreto 1082 de 2015 y demás normas reglamentarias:

Requisitos	Observación OCI
La actividad programada en el Plan Anual de Adquisiciones	No se evidenció el 100% de los Contratos auditado (Vigencia 2021: SASI-628, SAMC-649, LP-651, CD-659) Se cumple parcialmente.

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Elaborar "Estudios Previos" por la dependencia solicitante y se suscribirán por el servidor público con iniciativa de gasto que requiera que se adelante un proceso contractual de acuerdo con la Ley 80 de 1993 y el Decreto 1082 de 2015 en los formatos SIG.	Se cumple
El estudio previo, deberá establecer el objeto, el alcance y el tipo de contratación. Deberá indicar el monto, la necesidad que la entidad pretende satisfacer y la forma de pago del contrato a celebrar, así como los riesgos y los controles que se deben implementar durante la ejecución del contrato	Se cumple
Realizar el análisis del sector relativo al objeto del proceso de contratación, desde la perspectiva financiera, organizacional, regulatoria, económica, comercial y de manejo del riesgo entre otros.	Se cumple
Principio de Transparencia y Publicidad.	<p>Se verificó el cumplimiento de la publicación en el SECOP II, página web del Ministerio, SIGEP y conforme la Ley 2013 de 2019 en los que aplica, encontrando:</p> <ul style="list-style-type: none"> - En la web se evidenciaron los contratos verificados a excepción del Contrato 692 de 2021. - En el SECOP II se pudo establecer la publicación de todos los contratos seleccionados. - En el SIGEP los contratistas persona natural se encuentran registrados. - Ley 2013/2019, se estableció el cumplimiento por parte de los contratistas persona natural auditados. <p>RECOMENDACIÓN: Brindar acompañamiento a los contratistas al momento de diligenciar el numeral 1.1 del formulario Declaración con el fin de aclarar que son honorarios y que son Salarios y demás ingresos laborales.</p>

Etapa Contractual:

Requisitos	Situación encontrada
Perfeccionamiento del Contrato	Se cumple.
Ejecución del Contrato	Se cumple.
Cumplimiento Decreto 1082/2015 - Garantías	Se cumple en la muestra seleccionada, donde aplica.
Cumplimiento designar la supervisión del contrato.	Se Cumple.

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Designar Comité Administrativo y/o Evaluador	Se Cumple.
--	------------

Funciones del Supervisor:

Manual de Contratación	Situación encontrada
Entregar por escrito los informes de seguimiento y control.	Se cumple parcialmente. No se evidenció informes de seguimiento y control en algunos contratos auditados.
Verificar la información publicada en la plataforma del SECOP	Se cumple parcialmente No se publica la documentación exigida en el SECOP II. No se publican los Planes Operativos y sus seguimientos.
Proyectar y suscribir las actas de inicio (si a ello hubiere lugar).	Se cumple.

OBSERVACIONES OCI

Además de lo expuesto anteriormente, se establece que el Grupo de Contratación cumple con la publicación de los contratos celebrados y auditados, conforme la normatividad vigente (Ley 1712/2014 y Decreto 1081/2015).

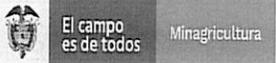
Cumplimiento a la obligación de *“Responder porque en el expediente que reposa en el archivo del Grupo de Contratación contenga toda la documentación que se produzca durante la etapa contractual...”*, como se evidenció en la información reportada por el Grupo de Contratación.

SITUACION FINANCIERA 2021-2022:

Conforme información recibida por el Grupo de Contabilidad, mediante correo del 29 de julio de 2022, la ejecución financiera de los contratos seleccionados presenta los siguientes movimientos con corte a 27 de julio de 2022:

Contratos Vigencia 2021: De acuerdo con la información recibida no existen saldos a pagar.

NUMERO DE CONTRATO	RP	APROPIACION	COMPROMISOS	SALDO POR UTILIZAR En pesos \$	OBLIGACIONES	PAGOS	VF
20210507	140121	\$2.468.000.000,00	\$2.468.000.000,00	\$ -	\$2.468.000.000,00	\$2.468.000.000,00	N/A

	FORMATO				Versión 9		
	Informe Auditoría Interna de Gestión				F01-PR-CIG-02		
					FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020		

20210530	174621	\$ 21.525.940,00	\$ 21.525.940,00	\$ -	\$ 21.525.940,00	\$ 21.525.940,00	N/A
20210539	189721	\$ 6.048.615.820,00	\$ 6.048.615.820,00	\$ -	\$ 6.048.615.820,00	\$ 6.048.615.820,00	N/A
20210628	286221	\$ 695.368.800,00	\$ 695.368.800,00	\$ -	\$ 695.368.800,00	\$ 695.368.800,00	N/A
20210651	315021	\$ 1.948.362.694,00	\$ 1.948.362.694,00	\$ -	\$ 1.948.362.694,00	\$ 1.948.362.694,00	N/A
20210649	317321	\$ 500.400.000,00	\$ 500.400.000,00	\$ -	\$ 500.400.000,00	\$ 500.400.000,00	N/A
20210659	328321	\$ 4.816.697.021,34	\$ 4.816.697.021,34	\$ -	\$ 4.816.697.021,34	\$ 4.816.697.021,34	N/A
20210692	357221	\$ 4.426.600.259,00	\$ 4.426.600.259,00	\$ -	\$ 4.426.600.259,00	\$ 4.426.600.259,00	N/A

RP: REGISTRO PRESUPUESTAL

VF: VIGENCIAS FUTURAS

OBSERVACION OCI

Se evidenció vigencias futuras autorizadas por el DNP en los contratos auditados: MC-5302021 por \$9.307.906 y CD-6592021 por \$8.945.294.468,22, situación que no se ve reflejada en los datos reportados por el Grupo de Contabilidad.

Contratos Vigencia 2022

NUMERO DE CONTRATO	RP	APROPIACION	COMPROMISOS	SALDO POR UTILIZAR En pesos \$	OBLIGACIONES	PAGOS	VF
20220045	8422	\$ 50.000.000,00	\$ 50.000.000,00	\$ 19.891.460,00	\$ 30.108.540,00	\$ 30.108.540,00	N/A
20220261	25922	\$ 135.466.667,00	\$ 135.466.667,00	\$ 48.000.000,00	\$ 87.466.667,00	\$ 87.466.667,00	N/A
20220144	29122	\$ 12.606.638,00	\$ 12.606.638,00	\$ 4.466.919,00	\$ 8.139.719,00	\$ 8.139.719,00	N/A
20220222	36122	\$ 44.339.400,00	\$ 44.339.400,00	\$ 15.835.500,00	\$ 28.503.900,00	\$ 28.503.900,00	N/A
20220395	54322	\$ 75.467.000.000,00	\$ 75.467.000.000,00	\$ 45.280.200.000,00	\$ 30.186.800.000,00	\$ 30.186.800.000,00	N/A
20220433	60122	\$ 2.000.000.000,00	\$ 2.000.000.000,00	\$ -	\$ 2.000.000.000,00	\$ 2.000.000.000,00	N/A
20220436	61123	\$ 119.671.991.131,00	\$ 119.671.991.131,00	\$ 110.771.991.131,00	\$ 26.800.532.447,00	\$ 8.900.000.000,00	N/A
20220464	62222	\$ 1.149.670.000,00	\$ 1.149.670.000,00	\$ 229.934.000,00	\$ 919.736.000,00	\$ 919.736.000,00	N/A
20220467	63122	\$ 47.000.000,00	\$ 47.000.000,00	\$ 47.000.000,00	\$ -	\$ -	N/A
20220529	97522	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	\$ -	\$ -	N/A
20220531	100522	\$ 1.032.097.556,00	\$ 1.032.097.556,00	\$ 684.389.515,00	\$ 369.719.795,00	\$ 361.403.630,00	N/A
20220553	178022	\$ 19.510.000,00	\$ 19.510.000,00	\$ 19.510.000,00	\$ -	\$ -	N/A

RP: REGISTRO PRESUPUESTAL

VF: VIGENCIAS FUTURAS

RIESGOS DE LA ACTIVIDAD CONTRACTUAL

A. RIESGOS INSTITUCIONALES

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

ITEM	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	RIESGOS	CONTROLES EXISTENTES	EVIDENCIAS DE CONTROL
1	Recopilar y consolidar las necesidades, los recursos disponibles y los tiempos requeridos para la contratación	Posibilidad de afectación reputacional por no incluir la totalidad de las líneas de adquisición en el PAA, debido a la falta de Planeación de las áreas para identificar las necesidades del ministerio en el Plan Anual de Adquisiciones - PAA, o imprevistos que surjan durante la vigencia	El Coordinador del Grupo de Contratación realiza mesas de trabajo junto a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, la Subdirección Financiera y la dependencia responsable, de conformidad con el Instructivo del PAA, con el fin de consolidar y ajustar la versión final, cuyo contenido, adicionalmente, es revisado y aprobado por la Ordenadora del Gasto.	Evidencias del Control: Comunicación oficial para la aprobación del Plan Anual de Adquisiciones y sus modificaciones. Responsable(s): Grupo de Contratos Periodicidad: cada que sea necesario. OBSERVACION OCI: Se evidencian correos de la Secretaría General informando y enviando el PAA aprobado por el Señor Ministro. Cumple
			El funcionario o contratista del Grupo de Contratación designado para realizar un proceso contractual, debe verificar que la información se encuentre registrada en el PAA y/o solicitar ajustes cuando corresponda.	Evidencias del Control: Comunicación oficial en donde el Contratista asignado valida la información Responsable(s) Contratista asignado Periodicidad: Cada que sea necesario OBSERVACION OCI: Se evidenciaron sendos correos electrónicos de los meses dic 2021 y enero 2022, para diferentes áreas del Ministerio, en los cuales se solicita ajustar o se les informa la aprobación del PAA. Cumple
2	Perfeccionamiento, Registro de Contratos y Convenios.	Posibilidad de afectación reputacional porque contratista no suscribe el contrato debido al desacuerdo o desconocimiento previo de las condiciones del contrato: objeto, obligaciones, plazo y honorarios.	El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación, elabora la minuta del contrato o convenio y realiza el acompañamiento hasta su perfeccionamiento (firma) en plataforma SECOP.	Evidencias del Control: Minutas firmadas y publicadas en SECOP y correos de perfeccionamiento. Responsable(s) Abogado asignado Periodicidad: Cada que sea necesario OBSERVACION OCI: Se evidencian correos del funcionario o Contratista del Grupo de Contratación dando respuesta al trámite de inicial de la contratación y perfeccionamiento. Cumple

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

			<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación, verifica en los estudios previos de convocatorias públicas elaborados por las áreas, el requisito habilitante de la Garantía de Seriedad de la Oferta que blinda al Ministerio frente a la negativa por parte del Contratista a la hora de firmar, o en su defecto, el correspondiente análisis.</p>	<p>Evidencias del Control: Estudios previos y Garantía de Seriedad Responsable(s) Abogado asignado Periodicidad: Cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Se evidencian correos del funcionario o contratista del Grupo de Contratación donde solicita se ajusten Estudios Previos.</p> <p>Se observan Estudios Previos con el acápite de criterios para seleccionar la propuesta favorable el cual contiene los requisitos habilitantes, así como la Garantía de Seriedad. Cumple</p>
3	Perfeccionamiento, Registro de Contratos y Convenios.	Posibilidad de afectación reputacional por no emisión del registro presupuestal por parte de Financiera, debido a no realizar la solicitud del registro presupuestal de conformidad con lo establecido en el procedimiento contractual.	<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación, debe enviar mediante correo electrónico al Grupo de Presupuesto la información del número de cada contrato perfeccionado, para la expedición y el cargue en la plataforma del Certificado de Registro Presupuestal.</p>	<p>Evidencias del Control: Comunicación oficial solicitando la expedición y cargue del registro presupuestal Responsable(s): Abogado asignado Periodicidad: cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Se evidenció correos de funcionario o contratista del Grupo de Contratación al Grupo de Presupuesto solicitando el registro presupuestal. Cumple</p>
			<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación solicita, en caso de ser necesario, ante el Grupo de Presupuesto información sobre la expedición y cargue del Registro Presupuestal para continuar con los tramites de inicio de ejecución del contrato.</p>	<p>Evidencias del Control: Comunicación oficial donde el abogado solicita información sobre la expedición y cargue del RP. Responsable(s) abogado asignado. Periodicidad: cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Se observaron correos del Grupo de Presupuesto dirigidos al Grupo de Contratación remitiendo el Registro Presupuestal de Contrato u Orden de Compra. Cumple</p>

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

			<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación debe, de conformidad con el procedimiento para contratos de prestación de servicios, enviar mediante correo electrónico: formato de aprobación de póliza, certificado afiliación ARL, registro presupuestal, documento de designación de supervisor y póliza si aplica, al grupo de central de cuentas y al supervisor, lo cual permite realizar un nuevo control.</p>	<p>Evidencias del Control: Comunicación oficial enviada a central de cuentas y supervisor con documentos. Responsable(s): abogado asignado Periodicidad: cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Se evidencian correos al Grupo de Presupuesto dirigidos por funcionario del Grupo de Contratación remitiendo documentos para el Registro Presupuestal de Contratos. Cumple</p>
4	<p>Modificaciones, prorrogas y adiciones a los convenios y contratos.</p>	<p>Posibilidad de afectación reputacional porque no se acepta dentro de los términos requeridos la modificación, prórroga y/o adición del contrato o convenio por parte del contratista debido a la falta de Planeación del área y seguimiento del supervisor frente a la obligación de suscribir la modificación, prórroga y/o adición al contrato y/o convenio</p>	<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación, realiza la verificación de los soportes remitidos para adelantar el trámite (modificación, prórroga y/o adición) y en caso de no cumplir con lo estipulado se realiza la respectiva devolución del trámite notificando los documentos que se deben ajustar.</p>	<p>Evidencias del Control: Comunicación oficial en donde se devuelve el trámite por falta de documentos requeridos Responsable(s): abogado asignado Periodicidad: cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Memorandos 20213500067173 del 24/08/2021, 20213500103593 y 20213500103623 del 31/12/2021, 20213500080833 del 7/10/2021 devuelven solicitudes de modificación contratos.</p> <p>También se observó correos con observaciones a solicitudes de modificación y/o cesión de contratos, del funcionario del Grupo de Contratación al Supervisor.</p> <p>Existen comunicaciones suscritas por el Coordinador del Grupo de Contratación y correos de funcionario o contratista del Grupo de Contratación, cumpliendo con este control. Cumple</p> <p>Recomendación: Ajustar el responsable de este control.</p>
5	<p>Modificaciones, prorrogas y adiciones a los convenios y contratos.</p>	<p>Posibilidad de afectación reputacional por no realizar la modificación de las pólizas que amparan el contrato o convenio debido a la falta de seguimiento por parte del supervisor sobre la obligación de modificar las pólizas que amparan al contrato y/o convenio.</p>	<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación solicita, cuando sea necesario, directamente al contratista el ajuste a las pólizas exigidas y debe informar al supervisor para que este, de conformidad con sus obligaciones contenidas en el Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría, requiera al contratista.</p>	<p>Evidencias del Control: Comunicación oficial donde se solicita el ajuste de las pólizas en caso de que fueran necesarias Responsable(s): abogado asignado Periodicidad: cada que sea necesario</p> <p>OBSERVACION OCI: Se constataron solicitudes de ajuste y/o aprobación de Pólizas a través de correos electrónicos al Grupo de Contratación y</p>

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

			<p>comunicación al contratista solicitando ajustar las pólizas.</p> <p>El Coordinador del Grupo de Contratación, mediante memorando 20213500103603 del 31/12/2021, dirigido al Supervisor y Director solicita la modificación de la póliza. Cumple</p> <p>Existen comunicaciones suscritas por el Coordinador del Grupo de Contratación y correos de funcionario o contratista del Grupo de Contratación, cumpliendo con este control.</p> <p>Recomendación: Ajustar el responsable de este control.</p>
6	Realizar los trámites de liquidación de los contratos y/o convenios.	<p>Posibilidad de afectación reputacional a la entidad por no liquidar el contrato o convenio dentro del término legales y/o contractual debido a que el supervisor no aporta los documentos y/o requisitos definidos en Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría para iniciar el trámite o proceso de liquidación.</p>	<p>El coordinador del Grupo de Contratación mediante circular semestral recuerda a las dependencias los plazos y requisitos para liquidar, a fin de que ellas tomen las medidas correspondientes.</p> <p>Evidencias del control: circulares publicadas Responsable(s): abogado asignado Periodicidad: una semestral</p> <p>OBSERVACION OCI: Mediante las Circulares 00041 del 6/08/2021 y 00019 del 3/5/2022, la secretaria general informa sobre los requisitos del trámite de liquidaciones de Contratos y Convenios. Cumple</p> <p>Las circulares son suscritas por la secretaria general y no por el Coordinador de Contratación, como se tiene establecido.</p> <p>Recomendación: Ajustar el responsable de este control.</p>
		<p>El funcionario o contratista asignado del Grupo de Contratación, revisa la documentación allegada por el Supervisor para iniciar o continuar el proceso de liquidación</p>	<p>Evidencias del control: memorandos de devolución a las áreas luego de realizar la revisión de la documentación enviada Responsable(s) abogados asignados Periodicidad: cada que sea necesaria</p> <p>OBSERVACION OCI: Se evidenció devolución de solicitudes de liquidación para órdenes de compra, memorando 20223500129423 del 3/3/22. Se evidencia las causas de su devolución</p> <p>Memorando 20223500128423 del 28/02/22 devolución solicitud de trámite</p>

 El campo es de todos	Minagricultura	FORMATO		Versión 9
		Informe Auditoría Interna de Gestión		F01-PR-CIG-02
				FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

			de cierre de un convenio. Se evidencia las causas de su devolución. Cumple
--	--	--	---

RIESGOS CORRUPCION

ITEM	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	RIESGOS	CONTROLES EXISTENTES	EVIDENCIAS DE CONTROL
1	Recopilar y consolidar las necesidades, los recursos disponibles y los tiempos requeridos para la contratación.	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de direccionar los estudios previos, la evaluación o aplicar una modalidad de selección diferente a la que por Ley corresponda para adquirir determinado bien o servicio.	El Coordinador del Grupo de Contratación y/o el funcionario o contratista asignado, realiza la verificación integral de los documentos que hacen parte de los estudios previos y la modalidad de selección aplicable.	Evidencias del Control: correos con visto buenos o con observaciones Responsable(s): coordinador del grupo de contratos y/o funcionario o contratista asignado Periodicidad: cada que sea necesario OBSERVACION OCI: Se evidencian correos del Coordinador del Grupo de Contratación donde se realizan observaciones al proceso a adelantarse conforme lo requerido por la dependencia interesada. Cumple
			El Coordinador del Grupo de Contratación, por instrucción de la Ordenadora del Gasto, conforma un Comité Evaluador para que realice la verificación de los requisitos habilitantes jurídicos, técnicos, económicos y financieros establecidos en el Pliego Complementario de Condiciones o Invitación Pública y la evaluación de los factores de ponderación previstos en cada proceso, para la escogencia de la oferta más favorable a las necesidades del Ministerio, de manera objetiva.	Evidencias del Control: memorando de designación, oficio de designación al comité evaluador y evaluación definitiva de las ofertas. Responsable(s): funcionarios y/o contratistas designados Periodicidad: cada que sea necesario OBSERVACION OCI: Mediante memorando y oficio la Secretaria General designa el Comité Evaluador: memorandos 20223500121583, 20223500134243 y 20213500082143. Oficios 20223500306191, 20223500342901, 20213500226341, entre otros evidenciados. Se verificaron RL

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

			para 8 procesos contractuales 2021 y 2022. Cumple
		El Coordinador del Grupo de Contratación, en su calidad de secretario técnico, realiza la citación a las sesiones ordinarias y extraordinarias del Comité Asesor de Contratación, órgano encargado de asesorar al Ordenador del Gasto para el desarrollo de la actividad contractual que se adelante al interior de la Entidad, que conocerá y emitirá recomendaciones sobre procedimientos contractuales que por su naturaleza le sean encomendados.	Evidencias del Control: correos con citación a las sesiones ordinarias y extraordinarias del comité asesor de contratación. Responsable(s): abogado designado Periodicidad: cada que sea necesario OBSERVACION OCI Se evidenciaron citaciones No presenciales ordinarias y extraordinarias al Comité Asesor de Contratación, en las cuales dan a conocer los temas a tratar. Cumple

EFFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES CONFORME PLANES DE ACCIÓN

El Grupo para la Contratación ha suscrito Planes de Acción, como resultado de auditorías adelantadas por la Oficina de Control Interno, así:

a. INFORME DE AUDITORIA ESPECIAL DE RECURSOS Y CONTRATACION CON OCASIÓN DE LA EMERGENCIA ECONOMICA 2020.

Hallazgo: No se publican en el SECOP II los informes del Contratista o se realiza extemporáneamente.

No se evidencia una adecuada vigilancia y control de la información a publicar en el SECOP y en el SIGEP, toda vez que no se encuentran o se publican extemporáneamente.

Acciones Propuestas: Verificar en plataforma del SECOP II, la efectiva publicación de los informes de ejecución a que se refiere el precitado numeral 1.2 y generar reporte mensual dirigido al correo del Grupo de Contratos el día 2 de cada mes.

Observación OCI: Cumplida la Acción en el tiempo establecido en el Plan de Acción

Efectividad: La acción propuesta **NO ES EFECTIVA**, toda vez que se sigue incumpliendo con la publicación de los informes de seguimiento del Contratista y Supervisor en el SECOP II.

b. INFORME DE AUDITORIA PROCESO GESTION DE CONTRATACION

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Hallazgo: Incumplimiento artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015, la Entidad Estatal está obligada publicar en el SECOP por parte del Supervisor del Contrato.

No se evidencia una adecuada vigilancia y control de la información suministrada por el contratista teniendo en cuenta los lineamientos del Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría del Ministerio.

Acciones Propuestas: Realizar socialización mediante capacitaciones referente al tema de las Responsabilidades adquiridas por los supervisores estipuladas en el Manual Unificado de Contratación, Supervisión e Interventoría.

Observación OCI: Cumplida la Acción en el tiempo establecido en el Plan de Acción

Efectividad: La acción propuesta **NO ES EFECTIVA**, se sigue incumpliendo con la publicación de documentos generados durante la ejecución del Contrato por parte del Supervisor.

RECOMENDACIONES

Publicar los informes de los supervisores de acuerdo con el Principio de Transparencia y Publicidad, para el caso de las Órdenes de Compra en la Tienda Virtual del SECOP II o se implemente un medio de divulgación de los mismos, a través de la página web donde se registra la información de los procesos contractuales.

Dar aplicación a la Guía General de los Acuerdos Marco de Precios Código: CCE-GAD-GI-01 Versión: 01 del 25 de julio de 2022.

Brindar acompañamiento a los Contratistas al momento de cumplir con el deber que establece la Ley 2013/19 al diligenciar el numeral 1.1 del formulario "Declaración con el fin de aclarar que son honorarios y que son Salarios y demás ingresos laborales.

Ajustar los responsables de los controles No.1 establecido en Matriz de Riesgo Institucional de la actividad del proceso No. 6 "*Realizar los trámites de liquidación de los contratos y/o convenios*", toda vez que la actividad la realiza la Secretaria General y no el Coordinador de Contratación, como se tiene establecido; No. 1 de la actividad del proceso No. 4 "*Modificaciones, prorrogas y adiciones a los convenios y contratos*", teniendo en cuenta que la actividad la realizan el Coordinador del Grupo de Contratación y el funcionario o contratista del Grupo de Contratación; No. 1 de la actividad del proceso No. 5 "*Modificaciones, prorrogas y adiciones a los convenios y contratos.*", teniendo en cuenta que la actividad la realizan el Coordinador del Grupo de Contratación y el funcionario o contratista del Grupo de Contratación.

ASPECTOS ENCONTRADOS: (No Conformidades)

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

De acuerdo con el cronograma establecido en el Programa de Trabajo de Auditoría Interna de Gestión Contractual 2021-2022, se socializó al área auditada el Informe Preliminar para su verificación y generación de posibles observaciones, quien respondió:

NO CONFORMIDAD No.1: *No se evidencian documentos que soportan las Órdenes de Compra, tales como los Informes del Supervisor en la Órdenes de Compra y Garantías.*

No se evidencian informes de Avance o Final Técnico y Financiero de los Supervisores, sin embargo, y de acuerdo con las Actas de Liquidación suscritas por la Secretaría General y el Contratista, se evidencia que los Supervisores han cumplido con sus funciones y que existen dichos informes, los cuales son mencionados en dichas Actas de Liquidación.

Respuesta del Auditado: En las Circulares 00033 del 01 de junio de 2021 y 00011 del 08 de febrero del 2022 se ha solicitado a los supervisores el cumplimiento entre otros de la Ley 1712 del 2014, de la siguiente manera *“la obligación de seguimiento y control, consistente en la verificación de la publicación de los informes de contratos y/o convenios que correspondan a la plataforma transaccional del Sistema Electrónico para la Contratación Pública -SECOP II, con sus respectivas evidencias que den cuenta de la ejecución de las obligaciones mes a mes, dicha información debe cargarse previo a la radicación de la cuenta de cobro, de lo contrario el supervisor no dará trámite a esta”.*

Se reiterará la solicitud anterior a los supervisores de los contratos y convenios, toda vez que son los responsables de la generación de los informes de avance y de la verificación de los informes del contratista.

Posición OCI: Se mantiene la no conformidad.

NO CONFORMIDAD No. 2: *No se encontró registros de la OC 693 (o.c 824349) en la Tienda Virtual del SECOP II.*

Respuesta del Auditado: Al realizar la verificación de la información se pudo constatar que la Orden de Compra del contrato 20210693 corresponde a la orden de compra número 82434, por esta razón no pudo ser encontrada dentro de la tienda virtual de Colombia Compra Eficiente.

Por lo anterior nos permitimos remitir el link de acceso y la evidencia de la publicación de la misma.

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020



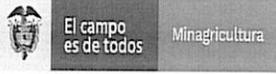
Link de acceso: <https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/82434>

Posición OCI: Se **RETIRA** esta observación, de acuerdo con la respuesta dada por el área auditada al conocer el informe preliminar. Existió un error en la numeración inicialmente registrada en la base de datos del Grupo de Contratación de la O.C. 824349, siendo la correcta 82434, la cual se evidenció en el SECOP II.

NO CONFORMIDAD No. 3: **No se publica el Plan Operativo en el SECOP II ni reposa en el Expediente Virtual,** incumpliendo con lo establecido en el Manual de Contratación, Decreto 1082/2015 y demás normas contractuales que regulan el deber de publicación en la Página web y en SECOP la información de los contratos y convenios.

Respuesta del proceso auditado:

- **CONTRATO 20220395 – BOLSA MERCANTIL:** Haciendo la verificación de los Estudios Previos y la Minuta del contrato, se puede corroborar que en la actividad específica No. 1 “Presentar Plan Operativo y entregar el documento soporte del comportamiento del mercado de los productos priorizados por la Dirección de Cadenas Agrícolas, Forestales, Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas para la aprobación del comité administrativo del contrato dentro de los cinco (5) días siguientes al cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato” determina que es un entregable en la ejecución del contrato y su publicación y entrega para que haga parte integral del expediente contractual es labor de la Supervisión del mismo.
- **CONTRATO 20220659 – DEPARTAMENTO DE BOLIVAR:** El plan Operativo no se publicó como documento previo teniendo en cuenta que, en el convenio No. 20210659 en la cláusula SEGUNDA, literal C “Obligaciones específicas del Departamento”, la elaboración del Plan Operativo se señala como una de las obligaciones, así: “6. Elaborar y presentar para aprobación del Comité Administrativo, el Plan Operativo del convenio, de conformidad a los lineamientos Manual de Contratación del MADR, vigente. Así mismo, en la cláusula SEXTA “desembolsos o pagos de aportes”, se estipuló que el primer desembolso equivalía al 35% del aporte del Ministerio previo cumplimiento de los

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

requisitos de perfeccionamiento y ejecución del convenio y aprobación del Plan Operativo.

En concordancia con lo anterior, se estipuló en el convenio la cláusula SEPTIMA “plan operativo” en la cual se indicó: “El desarrollo del objeto del presente Convenio y en particular, las obligaciones que de él se deriven, se sujetarán a un Plan Operativo, el cual será revisado y aprobado por el Comité Administrativo del Convenio. Este Plan Operativo detallará entre otros aspectos, los objetivos propuestos, las actividades a desarrollar, los resultados, metas o productos a entregar, los roles institucionales, los ítems y los gastos que genere el Convenio.”

En este orden de ideas, la elaboración del Plan Operativo y cronograma era una obligación a cargo del Departamento de Bolívar una vez iniciado el convenio y el cual debía ser aprobado por el comité administrativo, que como lo señala el convenio, se conformaba por el Director de Gestión de Bienes Públicos Rurales, o su delegado, el Director de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas, o su delegado y por el Gobernador del Departamento de Bolívar, o su delegado.

- **CONTRATO 20220436 – FINAGRO:** Frente a la observación realizada para el caso del contrato interadministrativo No. 20220436, celebrado con FINAGRO, nos permitimos aclarar que, como se estipula en diferentes cláusulas de la minuta contractual (entre ellas la cláusula séptima, octava y el parágrafo 1 de la cláusula novena), el plan operativo es un documento que se aprueba por parte del comité administrativo del contrato una vez iniciada la ejecución del mismo, por lo tanto, no existen razones para exigir su publicación en plataforma dentro de los documentos de la etapa precontractual.

Teniendo en cuenta que el Plan Operativo hace parte de los productos en la ejecución de los contratos se reiterara nuevamente la obligación de los supervisores de la verificación de la publicación de los informes con sus anexos por parte de los contratistas de acuerdo con las obligaciones generales estipuladas en los contratos.

Posición OCI: Se mantiene la no conformidad.

NO CONFORMIDAD No. 4: *No se publican los informes de Avance Técnico de los Supervisores ni los informes de los Contratistas en el SECOP II, incumpliendo con lo establecido en el Manual de Contratación, Decreto 1082/2015 y demás normas contractuales que regulan el deber de publicación en la Página web y en SECOP la información de los contratos y convenios.*

Respuesta del Auditado: Teniendo en cuenta que los informes de los contratista y el de avance técnico de los supervisores son documentos de la etapa de ejecución de los contratos y tal como lo establece el Manual de Contratación “*Es obligatorio para la supervisión e interventoría entregar por escrito los informes de seguimiento y control, e impartir instrucciones al contratista o convenio en forma escrita, con el propósito de hacer cumplir lo pactado en el contrato o convenio y siempre enmarcadas en las facultades que la ley o las normas internas le confieren*”, y que en las obligaciones generales de los

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

contratos y convenios se ha estipulado la obligación para los contratistas de publicar en la plataforma SECOP II sus informes previa validación del Supervisor y que mediante las Circulares 00033 del 01 de junio de 2021 y 000011 del 08 de febrero del 2022, se ha solicitado a los Supervisores el cumplimiento de la Ley 1712 del 2014, así como la obligación de seguimiento y control en lo que concierne a la verificación de la publicación de informes de contratos y convenios, en la plataforma SECOP II.

Reiteraremos dichas obligaciones, toda vez que los Supervisores son los responsables de generar los informes de avance y de verificar la publicación de los informes y sus anexos por parte de los contratistas como obligación contractual.

Para los casos específicos de los contratos o convenios que se encuentran vigentes y publicados en SECOP I, desde el Grupo de Contratación se brindan el soporte para la publicación una vez sean remitidos estos documentos a través de correo electrónico habilitado para este fin.

Posición OCI: Se mantiene la no conformidad.

Se establecieron dos (2) oportunidades de mejora, entendiéndose éstas “*como un hallazgo en el cual sí existe un cumplimiento, pero a pesar de ello se determina, bajo criterios objetivos, que existe un margen de mejora para optimizar más una actividad, tarea o proceso concreto*”¹. Las oportunidades de mejora están planteadas para ayudar a mejorar y no obliga a implementarlas.

OPORTUNIDAD DE MEJORA No. 5: *Se recomienda publicar en la página web del Ministerio todas las versiones del PAA tanto del 2021 como del 2022.*

Respuesta del Auditado: Teniendo en cuenta que la obligación que hace referencia el artículo 74 de la Ley 14 de 1974 establece que “**ARTÍCULO 74. PLAN DE ACCIÓN DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS.** *A partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado a más tardar el 31 de enero de cada año, deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, en el cual se especificarán los objetivos, las estrategias, los proyectos, las metas, los responsables, los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión...*” Se considera que se dio cumplimiento a dicha normatividad, no obstante, se han realizado modificaciones las cuales fueron actualizadas en la plataforma SECOP II y en la página web dos veces al mes o cuando se requiera la inclusión inmediata de un contrato o convenio que sea relevante para la entidad, a fin de no generar múltiples publicaciones y evitar posibles confusiones.

OPORTUNIDAD DE MEJORA No. 6: *Fechar los informes, toda vez que no se puede establecer cuando fue expedido, lo cual no permite realizar un adecuado seguimiento.*

¹ <https://iveconsultores.com/hallazgos-de-auditoria/#~:text=Una%20oportunidad%20de%20mejora%20es,actividad%2C%20tarea%20o%20proceso%20concreto>

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Respuesta del Auditado: Una vez revisado el expediente contractual 20220144, se evidencia lo siguiente:

- Se encuentra cronológicamente organizado de la Orden de pago 1 a la Orden de Pago 6.
- Los informes se encuentran con las respectivas fechas y son entregados y aprobados con las fechas estipuladas en las órdenes de pago.

Visto lo anterior, la siguiente tabla refleja las No conformidades que se mantienen:

ITEM	NC ² /OM ³	DESCRIPCION
1	N.C	No se evidencian documentos que soportan las Órdenes de Compra, tales como los Informes del Supervisor en la Órdenes de Compra y Garantías: No se evidencian informes de Avance o Final Técnico y Financiero de los Supervisores, sin embargo, y de acuerdo con las Actas de Liquidación suscritas por la Secretaría General y el Contratista, se evidencia que los Supervisores han cumplido con sus funciones y que existen dichos informes, los cuales son mencionados en dichas Actas de Liquidación.
2	N.C	No se publica el Plan Operativo en el SECOP II ni reposa en el Expediente Virtual, incumpliendo con lo establecido en el Manual de Contratación, Decreto 1082/2015 y demás normas contractuales que regulan el deber de publicación en la Página web y en SECOP la información de los contratos y convenios.
3	N.C	No se publican los informes de Avance Técnico de los Supervisores ni los informes de los Contratistas en el SECOP II, incumpliendo con lo establecido en el Manual de Contratación, Decreto 1082/2015 y demás normas contractuales que regulan el deber de publicación en la Página web y en SECOP la información de los contratos y convenios.
4	OM	Publicar en la página web del Ministerio todas las versiones del PAA tanto del 2021 como del 2022.
5	OM	Fechar los informes, toda vez que no se puede establecer cuando fue expedido, lo cual no permite realizar un adecuado seguimiento.

CONCLUSIONES:

Una vez seleccionada la muestra de los contratos auditar vigencia 2021- 2022, se puede observar que todos se encuentran registrados en el SECOP y en la Página Web del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, asimismo en el Grupo de Contratos área auditada, allegó los contratos y/o convenios con sus respectivos soportes. Se procedió a revisar los documentos precontractuales y contractuales de la muestra en mención.

² **NC: No conformidad.** Es un hallazgo cuya evaluación indica un incumplimiento de los requisitos, por lo que se debe implementar un Plan de Acción)

³ **OM: Oportunidad de mejora.** Es un hallazgo en el cual sí existe un cumplimiento, pero a pesar de ello se determina, bajo criterios objetivos, que existe un margen de mejora para optimizar más una actividad, tarea o proceso concreto, para agregar valor

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Se observa que para la etapa precontractual se encuentran publicados los documentos preliminares, que hacen parte de esta etapa en la plataforma del SECOP, sin embargo, en la parte contractual o en la ejecución del contrato, se observa que existen contratos y/o convenios que no contienen los informes de avance técnico, o se encuentra un atraso en la publicación de estos, tampoco se logró evidenciar el diligenciamiento y publicación los Informes de Seguimiento Administrativo a Contrato y/o Convenio.

Por otro lado, en el caso de los contratos y/o convenios que por obligación deben tener plan operativo, estos no se encuentran priorizados en su publicación, es decir los planes operativos, no se encuentran publicados en los documentos de ejecución contractual, en los casos, que están registrados, se ven como anexos en algunos de los informes más no como documento individual. Situación similar en lo que respecta a las obligaciones de los contratistas, no se evidencia los informes de actividades en el expediente contractual, solo los informes de avances técnicos. Lo que obstaculiza la verificación del cumplimiento de estas actividades.

	Jefe Oficina de Control Interno Auditor líder	Auditor asignado	Auditor asignado
Firma			
Nombre	Ana Marlene Huertas López	Gretty Balcazar Torres ¹ / ₂	Erika Paola Castillo Peralta