

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

**FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 31-03-2023**

## **ASPECTO EVALUABLE**

Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales Vigencia 2022.

## **LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S)**

Director de la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales.

## **OBJETIVO DE LA AUDITORÍA**

Evaluar el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

## **OBJETIVOS ESPECÍFICOS**

- Evaluar los servicios y/o productos relacionados en la caracterización del proceso, se exceptúa "Plan de Acción e Indicadores" y "Respuesta a Peticionario".
- Evaluar el cumplimiento del procedimiento "Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta" publicado en el Sistema Integrado de Gestión.
- Evaluar los indicadores del proceso.
- Evaluar la ejecución presupuestal.
- Evaluar los riesgos y controles del proceso

## **ALCANCE DE LA AUDITORÍA**

Se enfocará en las operaciones realizadas entre el 1 de enero y el 30 de diciembre de 2022 del Proceso Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales incluyendo el procedimiento: "Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta" publicados en el Sistema Integrado de Gestión, tomando como criterio de auditoría la regulación externa e interna sobre el particular que delimitan su funcionamiento y ejecución tales como lo describe la caracterización del proceso.

## **CRITERIOS DE LA AUDITORÍA**

- Ley 87 del 29 de noviembre 1993; *"Por lo cual se definen las normas básicas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones". Artículo 12 ítem i. "Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana, que, en desarrollo del mandato constitucional y legal, diseñe la entidad correspondiente"*
- Ley 1712 de 2014; *"Por la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones". Artículo 76 ítem h.*
- Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales publicado en el Sistema

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

#### Integrado de Gestión - SIG

- Normativa descrita en la caracterización del proceso
- Mapa de riesgos del proceso
- Convenios y contratos suscritos

## DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley 87 de 1993 en su rol de seguimiento, verificación y control a los procesos del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y según lo establecido en el programa anual de auditoría de la vigencia 2023, realiza el presente informe cuyo objeto primordial es verificar el cumplimiento de los requisitos, normatividad que regula el proceso basado en riesgos, proporcionar observaciones, recomendaciones y determinar oportunidades de mejora, encaminadas al mejoramiento continuo del proceso, procurando que todas las actividades, operaciones y actuaciones se desarrollen conforme las normas constitucionales y legales vigentes.

### 1. Normatividad que rige el Proceso

A continuación, se describe la normatividad que rige el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, que de acuerdo la caracterización se encuentra ubicada en el siguiente enlace:

<https://www.minagricultura.gov.co/SIG/Paginas/buscador-Normograma.aspx>, la cual se relaciona a continuación:

#### 1.1 Leyes

Se consultó las Leyes publicados en la página web con los siguientes resultados:

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	1/07/2022	<a href="#">2227 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	10/05/2022	<a href="#">2204 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	06/01/2022	<a href="#">2186 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	06/01/2022	<a href="#">2183 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	30/12/2021	<a href="#">2173 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	07/12/2021	<a href="#">2163 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	25/01/2021	<a href="#">2080 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	31/12/2020	<a href="#">2071 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	06/08/2020	<a href="#">2046 DE 2020</a>	<a href="#">Ver</a>

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

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	22/07/2020	<a href="#">2022 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	27/12/2019	<a href="#">2010 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	02/12/2019	<a href="#">2005 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	11/07/2019	<a href="#">1969 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	06/07/2015	<a href="#">1758 de 2015</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	31/07/2014	<a href="#">1731 de 2014</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	20/01/2014	<a href="#">1707 de 2004</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	31/12/2004	<a href="#">939 de 2004</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	27/12/2001	<a href="#">726 de 2001</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	15/08/2001	<a href="#">686 de 2001</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	11/11/1999	<a href="#">534 DE 1999</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	30/11/1995	<a href="#">219 DE 1995</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	21/06/1994	<a href="#">139 de 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	14/06/1994	<a href="#">138 de 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	09/02/1994	<a href="#">118 de 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	04/02/1994	<a href="#">114 DE 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	04/12/1990	<a href="#">40 DE 1990</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	30/12/1983	<a href="#">67 DE 1983</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	20/12/1983	<a href="#">48 DE 1983</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	07/09/1966	<a href="#">51 DE 1966</a>	<a href="#">Ver</a>

Tabla 1 – Información extraída publicada en la página WEB de la entidad – Normograma dependencia.

## 1.2 Decretos

Se consultó los decretos publicados en la página web con los siguientes resultados:

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	5/08/2022	<a href="#">1612 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	4/04/2022	<a href="#">0504 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	25/02/2022	<a href="#">279 DE 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	30/12/2021	<a href="#">1879 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>

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

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Interna	30/12/2021	<a href="#">1878 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	24/12/2021	<a href="#">1834 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	26/07/2021	<a href="#">826 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	22/12/2020	<a href="#">1731 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	16/06/2020	<a href="#">849 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	06/05/2020	<a href="#">637 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	25/03/2020	<a href="#">471 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	30/01/2020	<a href="#">130 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	05/12/2019	<a href="#">2228 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	04/02/2019	<a href="#">109 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	27/06/2018	<a href="#">1081 de 2018</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	11/11/2014	<a href="#">2263 DE 2014</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Interna	12/09/2013	<a href="#">1985 de 2013</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	06/05/2008	<a href="#">1485 DE 2008</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	28/11/2005	<a href="#">4428 de 2005</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	19/09/2005	<a href="#">3270 DE 2005</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Interna	15/06/2005	<a href="#">1970 de 2005</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	12/11/2004	<a href="#">3748 de 2004</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	01/10/2001	<a href="#">2069 DE 2001</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	30/03/2000	<a href="#">569 DE 2000</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Interna	15/12/1999	<a href="#">2478 de 1999</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	27/12/1996	<a href="#">2354 DE 1996</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	09/10/1996	<a href="#">1827 DE 1996</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	26/08/1996	<a href="#">1526 DE 1996</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	03/08/1994	<a href="#">1730 de 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	27/07/1994	<a href="#">1592 de 1994</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	19/08/1993	<a href="#">1628 de 1993</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	30/12/1992	<a href="#">2196 DE 1992</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	22/08/1991	<a href="#">1999 de 1991</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	24/04/1984	<a href="#">1000 DE 1984</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	28/03/1967	<a href="#">530 DE 1983</a>	<a href="#">Ver</a>

Tabla 2 – Información extraída publicada en la página WEB de la entidad – Normograma del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

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

### 1.3 Resoluciones

Se consultó las Resoluciones publicados en la página web con los siguientes resultados:

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">00431 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000432 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000434 DE 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000435 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000436 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000437 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000438 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000465 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/11/2022	<a href="#">000433 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	31/10/2022	<a href="#">00379 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	1/08/2022	<a href="#">00243 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	6/06/2022	<a href="#">00170 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	24/05/2022	<a href="#">00164 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	22/03/2022	<a href="#">00101 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	25/02/2022	<a href="#">000087 DE 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	22/12/2021	<a href="#">386 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	20/12/2021	<a href="#">381 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	25/11/2021	<a href="#">355 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	22/11/2021	<a href="#">350 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	13/09/2021	<a href="#">264 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	13/09/2021	<a href="#">263 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	13/09/2021	<a href="#">262 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	13/09/2021	<a href="#">261 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/08/2021	<a href="#">247 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	6/08/2021	<a href="#">220 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>

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

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/06/2021	<a href="#">170 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/06/2021	<a href="#">169 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/06/2021	<a href="#">168 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/06/2021	<a href="#">167 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/06/2021	<a href="#">165 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	11/06/2021	<a href="#">152 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	31/05/2021	<a href="#">142 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	27/05/2021	<a href="#">138 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	19/03/2021	<a href="#">77 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	6/03/2021	<a href="#">219 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	26/02/2021	<a href="#">36 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	25/01/2021	<a href="#">9 de 2021</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	30/12/2020	<a href="#">323 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	14/08/2020	<a href="#">194 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	12/06/2019	<a href="#">000189 de 2019</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/09/2015	<a href="#">338 de 2015</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	15/07/2015	<a href="#">230 de 2015</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	19/07/2013	<a href="#">224 de 2013</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	26/12/2011	<a href="#">389 de 2011</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	26/12/2011	<a href="#">480 de 2012</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	11/06/2008	<a href="#">000186 de 2008</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	10/08/2005	<a href="#">351 de 2005</a>	<a href="#">Ver</a>

Tabla 3 – Información extraída publicada en la página WEB de la entidad – Normograma dependencia.

## 2. Contexto

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, tiene como objetivo *“Diseñar, implementar, hacer seguimiento y evaluar políticas, programas, planes y proyectos con enfoque territorial en temas relacionados con el encadenamiento productivo y comercialización de los productos agrícolas y forestales a través de la coordinación con los organismos públicos competentes y actores de las cadenas productivas, las alianzas o esquemas de cooperación entre el Estado, la comunidad y el sector privado, y la*

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

*proposición de proyectos de ley y reglamentos relacionados para el fortalecimiento de la productividad de las Cadenas Agrícolas y Forestales”.*

Igualmente presenta un alcance: *“Desde la identificación de las necesidades hasta el seguimiento y evaluación de las políticas, planes, programas y proyectos orientados al fortalecimiento de las Cadenas Agrícolas y Forestales”.*

Para el desarrollo del Objetivo del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales cuentan con los siguientes elementos:

1. Talento Humano - funcionarios de Planta:

Nombre	Función Principal
Sandra Patricia Torres Forero	Directora de la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales.
Marlene Orfelía Velasquez Jiménez	Coordinadora Grupo de Cadenas Forestales
Ruth Mary Ibarra Guevara	Coordinación Grupo de Cadenas de Productos Transitorios
Edison José Rentería Palacios	Secretario Técnico
Daniel Mauricio Aguillón Mayorga	Coordinación Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Permanentes y Hortofrutícolas
Eudoro Castro Rodríguez	Secretario Técnico
Tania Carolina Gamarra Escobar	Fondos Parafiscales desde el ámbito financiero
Sandra Liliana Mahecha Lizarazo	Fondos Parafiscales desde el ámbito financiero
Edith Teresa Maldonado Figueroa	Fondo Parafiscal Hortofrutícolas desde el ámbito financiero
Luz Imelda Casas Gaona	Temas Financieros
Diego Omar Romero Martínez	Apoyo Técnico Productos Transitorios
Diana Lucía Casallas Acosta	Secretaria

Tabla 4 – Elaboración Equipo Auditor con la Información suministrada por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas

2. Proyecto de Inversión denominado: *“Fortalecimiento de la Competitividad de las Cadenas Productivas Agropecuarias A Nivel Nacional”*, que tiene como objetivo general: *“Aumentar la competitividad de las cadenas productivas agropecuarias a nivel nacional”*; Este Proyecto de Inversión se encuentra asociados a las cadenas Productivas Agropecuarias, razón por la cual comparte responsabilidades con el Proceso de Gestión de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas.

El proyecto de Inversión presenta la siguiente cadena de valor para el año 2022:

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

Cadena de valor							
<b>Nombre del proyecto</b>	Fortalecimiento de la competitividad de las cadenas productivas agropecuarias a nivel Nacional						
<b>Código del proyecto</b>	2018011000233						
<b>Objetivo general proyecto</b>	Aumentar la competitividad de las cadenas productivas agropecuarias a nivel nacional						
Objetivo específico	Producto	Actividad	Año 2021		Año 2022		
			Costo	Meta	Costo	Meta	
1. Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	1.1. Servicio de apoyo a la producción de las cadenas agrícolas, forestales, pecuarias, pesqueras y acuícolas	1.1.1. Otorgar apoyos a los productores agropecuarios afectados por desfavorables condiciones climáticas	\$ 11.413.125.000	18588	\$23.560.060.391	35421	
		1.1.2. Brindar apoyo a los productores agropecuarios afectados por el impacto de emergencias sanitarias y fitosanitarias	\$ 4.200.000.000		\$ 5.200.000.000		
		1.1.3. Realizar acompañamiento técnico, y apoyo en la implementación de buenas prácticas agropecuarias	\$ 7.500.000.000	15	\$29.600.000.000	15	
		1.1.4. Brindar acompañamiento técnico para la formalización y articulación de los productores de cadenas agropecuarias	\$ 8.300.000.000		\$ 8.124.986.667		
		1.1.5. Impulsar la provisión de bienes, servicios e inversión para las cadenas priorizadas en la estrategia de Ordenamiento de la Producción	\$ 595.000.000		\$ 4.000.000.000		
		1.1.6. Contribuir al acceso de insumos agropecuarios que permita la competitividad del sector en el eslabón primario	\$ -	0	\$27.988.613.332	1	
		Costo total producto			\$ 32.008.125.000		\$ 98.473.660.390
2. Fortalecer la comercialización de las cadenas agropecuarias	2.1. Servicio de apoyo a la comercialización de las cadenas agrícolas, forestales, pecuarias, pesqueras y acuícolas	2.1.1. Otorgar apoyos, incentivos y compensaciones a los productores afectados por variaciones atípicas en el mercado de productos agropecuarios	\$ 85.559.375.000	26848	\$20.000.491.806	37264	
		2.1.2. Apoyar el mejoramiento de la infraestructura y logística para la comercialización de productos	\$ 2.232.500.000		\$19.678.322.804		
		2.1.3. Desarrollar programas de comercialización y estrategias de compras públicas de productos de las cadenas	\$ -	0	\$ -	0	
	Costo total producto			\$ 87.791.875.000		\$ 39.678.814.610	
	2.2. Servicio de promoción al consumo	2.2.1. Implementar programas de apoyo a la promoción de productos agropecuarios	\$ 5.192.500.000	26	\$ 7.095.000.000	26	
		2.2.2. Apoyar la promoción, fomentar la presencia comercial y posicionamiento de productos agropecuarios priorizados	\$ 5.007.500.000		\$ 7.999.525.000		
Costo total producto			\$ 10.200.000.000		\$ 15.094.525.000		
3. Fortalecer el diseño e implementación de las políticas agropecuarias	3.1. Documentos de política	3.1.1. Realizar documentos de diseño e implementación de políticas para las cadenas agropecuarias	\$ -	0	\$ -	0	
		3.1.2. Participar en eventos de divulgación del diseño, implementación y seguimiento de políticas para las cadenas agropecuarias	\$ -		\$ -		
	Costo total producto			\$ -		\$ -	
	3.2. Servicio de información actualizado	3.2.1. Diseñar e implementar el servicio de información y divulgación de las cadenas agropecuarias	\$ -	0	\$ 1.753.000.000	1	
		3.2.2. Efectuar Mantenimiento al servicio de información y divulgación de las cadenas agropecuarias	\$ -		\$ -		
Costo total producto			\$ -		\$ 1.753.000.000		
Costo total proyecto			\$ 130.000.000.000		\$155.000.000.000		

Tabla 5 – Información extraída del documento del Proyecto para la vigencia 2022.

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

Para el desarrollo de los productos se realizaron los siguientes contratos y/o convenio:

### A cargo del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales

No. Contrato /Convenio	Ejecutor	Objeto
20220395	Bolsa Mercantil de Colombia S.A. – BMC	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.
20220408	Asociación Colombiana de Viveristas y de Productores de Ornamentales - COLVIVEROS	"Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para promover el consumo de plantas vivas y ornamentales, desarrollando acciones de fortalecimiento de redes de comercialización y posicionamiento de producto".
20220410	Confederación Colombiana de Cámaras de Comercio - CONFECÁMARAS	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros y científicos para fortalecer la competitividad de sectores agropecuarios prioritarios, mediante asistencia técnica especializada para la estructuración de hojas de ruta y su posterior implementación bajo el esquema de Iniciativas Clúster
20220431	Federación Nacional de Cacaoteros	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, científicos y financieros para realizar una investigación en el sector cacaotero para la identificación del recurso genético con atributos especiales existente en plantaciones híbridas de cacao, proporcionando los insumos materiales y de sensibilización necesarios para la implementación de técnicas de renovación del material vegetativo de cacao, promoviendo el aumento de la productividad y mejoramiento de la calidad del recurso genético cacaotero
20220437	Asociación Colombiana de Exportadores de Flores – ASOCOLFLORES	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para promover el consumo de flores y follajes de Colombia a nivel internacional y nacional, a través de activaciones, posicionamiento de la flor colombiana, transferencia de conocimiento e impulso de estrategias de innovación
20220440	La Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria – AGROSAVIA	"Aunar esfuerzos técnicos, científicos, tecnológicos, financieros y administrativos para impulsar el subsector productivo de la yuca industrial como polo de desarrollo local, a través de la promoción de capacidades de producción, de transformación y de mercado por parte de organizaciones de pequeños productores de yuca de los departamentos de Sucre, Bolívar y Córdoba."
20220462	La Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria – AGROSAVIA	"Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros, logísticos y humanos para el fortalecimiento de sistema de producción del cocotero en la costa pacífica colombiana a partir de la implementación de las buenas prácticas agrícolas, transferencia de tecnología en actividades de producción y manejo de viveros".
20220530	Fundación Star Cop Humanity	"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."
20220562	Corporación Centro de Investigación en Palma de Aceite – CENIPALMA	"Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la puesta en marcha de procesos de contención y mitigación de la afectación social, económica y fitosanitaria por cuenta de la propagación de la enfermedad pudrición del Cogollo (PC) en los departamentos de Magdalena, Santander, Bolívar y Cesar."
20220617	Sociedad Hotelera Tequendama S.A.	Prestar servicios de operador logístico para la planeación, organización, producción y ejecución de los eventos y actividades que se requieran en desarrollo de los planes, programas, proyectos y metas del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.
20220572	Consortio FAIA 2022 - Fondo para el Acceso a los Insumos Agropecuarios (Indeterminado Resolución 465, Valor Inicial de 80.000 Millones)	Celebrar un contrato de Fiducia Mercantil para que la Fiduciaria en calidad de vocera y administradora del patrimonio autónomo que se constituya, reciba, administre contrate y pague con cargo a los recursos del Fondo para el Acceso a los Insumos Agropecuarios – FAIA- previsto en el artículo 15 de la Ley 2183 de 2022, las operaciones autorizadas consagradas en el artículo 19 de la misma Ley.

Tabla 6 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Con Cargo Compartido con el Proceso de Gestión de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas.

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

No. Contrato /Convenio	Ejecutor	Objeto
20220526	Unloft Producción de Marca S.A.S.	Prestar los Servicios para la Operación Logística de Eventos que Requiere el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a Nivel Nacional, en Desarrollo de los Planes, Programas y Proyectos de la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales.
20220531	NOVATOURS LTDA	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.
20220472	Corporación de la Industria Aeronáutica Colombiana S.A.	Aunar esfuerzos entre el MADR y la Policía Nacional con el Concurso de la Corporación de la Industria Aeronáutica S.A., para Atender los Requerimientos Básicos para el Desplazamiento Aéreo del Señor ministro, su Comitiva y los funcionarios que éste Autorice.
20210366	SUBATOURS SAS	Contratar el Suministro de Tiquetes Aéreos de Pasajeros en Rutas Nacionales e Internacionales para los funcionarios y/o Contratistas del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.
20220551	Unión Temporal SOFT IG.3	Suministrar el Derecho de Acceso y Uso, Incluido Actualizaciones, Soporte, Servicios Técnicos de Componentes Microsoft de Conformidad con los Requerimientos Técnicos Establecidos por MADR, al Amparo del Acuerdo Marco de Precios Vigente.
20220601	Controles Empresariales S A S	Adquirir la Suscripción de los Servicios de Nube Pública de Microsoft Azure, necesarios para Garantizar la Disponibilidad y Correcto Funcionamiento de los Servicios Tecnológicos Desplegados en esta Plataforma.
20220605	Comunicación Celular S A COMCEL S A	Contratar al Amparo del Acuerdo Marco de precios de nube Publica Vigente, los Servicios profesionales de Expertos, necesarios para la Ejecución de Actividades de Construcción de Soluciones Tecnológicas para la Evolución y Fortalecimiento del Sistema.

Tabla 7 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

A cargo del Proceso de Gestión de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas.

No. Contrato /Convenio	Ejecutor	Objeto
20220438	Federación Colombiana de Asociaciones Equinas - FEDEQUINAS	Fortalecer, Promocionar y Divulgar la Historia del Caballo Criollo Colombiano como Patrimonio Nacional y Transfronterizo, en sus diferentes Andares para Mejorar la Comercialización en el Mercado Nacional e Internacional
20220463	La Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria - AGROSAVIA	Aunar Esfuerzos Económicos, Técnicos, Financieros, Logísticos y Humanos para la Implementación de Estrategias de Vinculación y Transferencia de Tecnología en la Producción de Cultivos Forrajeros, Producción y Uso de Ensilaje y Suplementos Alimenticios.

Tabla 8 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Igualmente se suscribieron Contratos de Prestación de servicios de acuerdo con la siguiente relación:

A Cargo del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220631	Bermúdez Rodríguez Juan Carlos	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los de los fondos de fomento cerealista, leguminoso, frijol-soya, cauchero que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y forestal.
20220505	Gomez Mendoza Cesar Augusto	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento de Córdoba.
20220096	Linares Lozano Manuel Alexander	Prestar servicios de apoyo a la gestión en la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales en el seguimiento a los sistemas de información y operatividad de los proyectos de inversión de las cadenas agrícolas y forestales.

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

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220097	Cruz León Diana Paola	Prestar servicios profesionales para realizar acompañamiento y seguimiento a los requerimientos del plan de acción, planes de mejoramiento, auditorías, indicadores de gestión y procesos contratación que vinculen a la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales
20220098	Bernal Beltrán Yerli Paola	Prestar servicios de apoyo a la gestión en la verificación y seguimiento de los procesos administrativos que se enmarcan en el fortalecimiento de la competitividad de las cadenas productivas
20220099	Espinosa Salazar Edna Cecilia	Prestar servicios profesionales coadyuvando la puesta en marcha del Observatorio de Insumos Agropecuarios e implementación de la política integral, en el marco de la competitividad de las cadenas agropecuarias
20220100	Bolaño Pérez Julio Cesar	Prestar servicios profesionales apoyando la administración, mantenimiento y fortalecimiento de los sistemas de información de SIRIAGRO y el SIOC que se enmarcan en la competitividad de las Cadenas
20220101	Muñoz Vanegas Carlos Alberto	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas cacao, fique y cultivos promisorios, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización
20220102	Narvárez Velasco Ginna Marcela	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena frutos rojos, uchuva y cultivos promisorios, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización
20220103	Noreña Triana Maria Elena	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas aguacate, cítricos, pasifloras y mango, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.
20220104	Villareal Marquez Héctor José	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena papa, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización
20220105	Ruiz Pinzon Michael Rolando	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas panela y canabbis, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización
20220106	Mateus Vásquez Héctor Alirio	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena sábila y apoyar las acciones de vigilancia y control de la calidad de los productos agrícolas
20220107	Benitez Steer Libardo Enrique	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los de los fondos de fomento papa y de estabilización de precios de la azúcar y café que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y forestal
20220108	Quintero Lizarazo Claudia Inés	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los de los fondos de fomento cerealista, leguminoso, frijol-soya, cauchero que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y foresta
20220109	Meza Fonnegra Andrea Johanna	Prestar servicios profesionales coadyuvando a la supervisión en el seguimiento de movimientos presupuestales de los recursos invertidos en los convenios y/o contratos, así como apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los de los fondos de fomento arroz, palma y estabilización del arroz enmarcado en la competitividad de las cadenas
20220110	Castañeda Farfán Martha Lucia	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas caucho, guadua y forestal, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización
20220111	Rodríguez Puentes Leliz Alexander	Prestar sus servicios profesionales para gestionar y adelantar los trámites jurídicos en materia contractual que guarden relación con la producción y comercialización de los productos agropecuarios.
20220188	Polo Hernandez Kelly Alexandra	Prestar sus servicios profesionales coadyuvando la gestión, planificación y formulación de estrategias de política encaminadas a la producción y comercialización de las cadenas agrícolas y forestales.
20220189	Soto Diaz Maria Margarita	Prestar servicios profesionales coadyuvando la consolidación, entrega y seguimiento de la información técnica, económica y sectorial, relacionada en el marco de la competitividad de las cadenas Agrícolas y Forestales.
20220190	Montes Rojas Jhon Steven	Prestar servicios de apoyo a la gestión en la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales sistematizando los documentos soporte de acuerdos de encadenamiento productivo, política pública y convenios y/o contratos que se enmarcan en los proyectos de inversión.
20220191	Hernandez Ramos Cesar Augusto	Prestar servicios profesionales coadyuvando el seguimiento jurídico a los trámites precontractuales, durante la ejecución y post contractuales de convenios y/o contratos que se enmarquen en la competitividad de las cadenas agrícolas y forestales.
20220192	Orozco Quintero Asmed	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena de café, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.

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

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220193	Paredes Hernandez Manuel Enrique	Prestar servicios profesionales coadyuvando en la elaboración de análisis socioeconómicos, con énfasis en producción, agroindustria y logística, para el fortalecimiento de las cadenas agrícolas y forestales.
20220194	Rodriguez Romero Alexander	Prestar sus servicios profesionales para la elaboración de análisis socioeconómicos con énfasis en producción, comercialización, insumos e inserción en los mercados internacionales con relación al fortalecimiento de las cadenas agrícolas y forestales
20220195	Vila Flórez Otto Emil	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas cereales, leguminosas, soya y algodón, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.
20220196	Ardila Parrado Oscar Leonel	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas piña, banano y plátano, así como el procesamiento de información y generación de herramientas de consulta usando diferentes herramientas de consulta.
20220197	Bareño Rojas Nelson Felipe	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas yuca, ñame, batata y hortalizas, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.
20220198	Martínez Pulido Carlos Eder	Prestar servicios profesionales realizando análisis y seguimiento de la información de los fondos de fomento, así como coadyuvar a la supervisión de convenios y/o contratos enmarcados en la competitividad del sector agrícola y forestal.
20220199	Gomez Barrero Andrés Felipe	Prestar servicios profesionales coadyuvando trámites jurídicos en materia normativa, precontractual y poscontractual que guarden relación con la producción y comercialización de los productos agropecuarios.
20220200	Barreto González Badhi Sadoo	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento, verificación y seguimiento, de los proyectos presentados para los incentivos tributarios que se enmarcan en la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220201	Mena Obregón Adriana Sofia	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento al diseño e implementación de las rutas competitivas de los clústeres que fortalezcan la producción y comercialización de los productos agropecuarios
20220202	Parra Olarte Jenny Lorena	Prestar sus servicios profesionales apoyando en el análisis de información que contribuya a la formalización empresarial, laboral y poblacional en el fortalecimiento de las cadenas agrícolas y forestales.
20220203	Gomez Quijano Luis Hernando	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento y seguimiento a los mercados y puesta en marcha del observatorio de insumos para la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220244	Ramírez Acosta Astrid Constanza	Prestar sus servicios profesionales para gestionar y adelantar los trámites jurídicos en materia contractual que guarden relación con la producción y comercialización de los productos agropecuarios.
20220245	Galeano de Giraldo Maria	Prestar servicios profesionales a la oficina de contratación del ministerio para realizar actividades en temas jurídicos y administrativos post contractuales, así como la revisión de documentos que se generen en esta etapa y proyectos de actas y cierres de liquidación que se asignen, integrando las acciones requeridas para la implementación del proceso de liquidación de contratos en el marco de la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220246	Calderón Guerrero Mónica Maria	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento Meta
20220247	Villa Hoyos Stella	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos Caldas y Risaralda.
20220248	Nemoción Yazo Mayerlin	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento de Tolima.
20220249	Mestre Zequeda Ana María	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento Cesar.
20220250	Téllez Gomez Enyembert Andrey	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento Norte de Santander.
20220251	Flórez León Luis Fernando	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento Santander.
20220252	Carmona Ramírez Carlos Fredy / Lucía Del Socorro Barrera Arias	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos de Antioquia y Chocó.
20220253	Sepúlveda Lozano Adalin	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento y seguimiento en la política pública con relación a la estrategia de agricultura por contrato que enmarca el fortalecimiento de la competitividad de las cadenas.

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

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220254	Palomo Amaya Christian Alexander	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento de instrumentos tributarios en materia social y validación documental que contribuya al fortalecimiento de la competitividad de las cadenas
20220255	Camacho Rojas Gladys Adriana	Prestar servicios profesionales para el control y seguimiento jurídico de los fondos parafiscales y de estabilización de precios, así como los tramites jurídicos y normativos encaminados a la competitividad en el sector agrícola y forestal
20220256	Pinzon Rojas Víctor Oscar	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos de Arauca y Casanare
20220257	Alvear Bravo Julián David	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos de Putumayo y Nariño.
20220258	Vélez Ospino María Elena	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los de los fondos de fomento hortofrutícola y frijol-soya que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y foresta
20220259	Sánchez Galiano Ariel Orlando	Prestar servicios profesionales Brindando acompañamiento técnico para la formalización y articulación de los productores de cadenas agropecuarias
20220260	Barrantes Torres Gustavo Adolfo	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos Boyacá y Cundinamarca.
20220261	Zambrano Granados Kimberly Del Pilar	Prestar servicios profesionales apoyando jurídicamente los procesos y procedimientos inherentes a la competitividad de las cadenas agrícolas y forestales
20220262	Marquez Solano Jaime Mario	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos de Atlántico, La Guajira y Magdalena
20220263	Ramírez Tabares Alejandro	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos Cauca y Valle del Cauca.
20220264	Arabia Montiel Jaime Bernardo	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220265	Galeano Bolaño Delimiro Javier	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento y seguimiento en las centrales de acopio de productos agropecuarios para fortalecer la estrategia de agricultura por contrato que enmarca la competitividad de las cadenas.
20220266	Santos Olaya Anatolio	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento y seguimiento a los informes y boletines de la política de precios de insumos enmarcada en la competitividad de las cadenas agrícolas y forestales.
20220267	Gomez Lee Iván Darío	Prestar servicios profesionales coadyuvando a la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales para el fortalecimiento en la gestión de los fondos de fomento y estabilización para la competitividad de las cadenas.
20220270	Arango Viana Jaime Rafael	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento Bolívar.
20220271	Trujillo Diaz Arnulfo	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en los departamentos Huila y Caquetá.
20220272	Reyes Núñez Angie Melissa	Prestar servicios profesionales apoyando la supervisión de contratos y/o convenios con relación a la infraestructura productiva para el fortalecimiento de la competitividad de los productos agropecuarios.
20220273	Villegas Merlano Luis Felipe	Prestar servicios profesionales como articulador de las políticas agropecuarias para fomentar la competitividad del sector entre los diferentes eslabones de las cadenas a nivel nacional.
20220682	Oviedo Viloria Claudia Patricia	Prestar servicios profesionales para apoyar los temas pre y post contractuales que se enmarcan en la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220344	Contreras Mercado Rosalía	Prestar servicios profesionales brindando acompañamiento técnico para la formalización y articulación de los productores de cadenas agropecuarias
20220345	Rojas Ruiz Natali	Prestar servicios profesionales para apoyar de manera transversal a la Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales en los requerimientos relacionados con la Agroindustria, su formalización y mejora en la Competitividad de los productores de las diferentes cadenas Agropecuarias
20220372	Rodríguez Arbeláez Daniel Alberto	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena de arroz, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.
20220375	Celis Caro Edgar Felipe	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de las cadenas de flores, follajes, plantas ornamentales y tabaco, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.

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

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220376	Vera Castellanos Dayana Isabel	Prestar servicios profesionales al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural como Profesional en Finanzas y Relaciones Internacionales para servir de enlace entre el despacho del ministro y el Viceministerio de Asuntos Agropecuarios y sus direcciones técnicas, apoyando el seguimiento financiero y presupuestal de los diferentes programas e instrumentos; así como apoyar a las Direcciones de Cadenas en el marco de la política competitividad de los productos agropecuarios.
20220476	Flórez Segrera Guillermo de Jesús	Prestar servicios profesionales para fortalecer los eslabones en producción y comercialización de la cadena de palma y sachá inchi, así como el análisis y concepto técnico de acuerdos y/o proyectos emitidos por los fondos de fomento y/o estabilización.
20220477	García Marrugo Jorge Eliecer	Prestar los servicios profesionales como apoyo a la supervisión desde el ámbito financiero y contable sobre incentivos tributarios, nuevos regímenes de tributación y contratos y/o convenios relacionados con la Agroindustria para el fortalecimiento de la Competitividad de las cadenas agrícolas y forestales.
20220486	Angulo Hernandez Yacson Manuel	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los fondos de fomento cacaoero, algodónero y de estabilización de precios del cacao y algodón que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y forestal.
20220487	Saldaña Pardo German Alexander	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento y seguimiento en el sistema de gestión de calidad para el fortalecimiento de la competitividad de las cadenas agropecuarias.
20220491	Bejarano Ortiz Raúl Esteban	Prestar servicios profesionales para el diseño metodológico, procesamiento, análisis estadístico y generación de reportes de información en el marco de la política de precios de insumos agropecuarios.
20220492	Pomare Webster Shelpira	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento a las estrategias implementadas por el Ministerio que enmarquen la competitividad de las cadenas agropecuarias en el departamento de San Andrés, Providencia y Santa Catalina
20220494	Rueda Meneses Paula Andrea	Prestar servicios de apoyo a la gestión para la puesta en marcha del observatorio de insumos agropecuarios con énfasis en el componente de análisis, seguimiento y evaluación del mercado de insumos agrícolas.
20220624	Romero Camargo Marisol	Prestar servicios profesionales realizando apoyo y seguimiento presupuestal de los recursos de los fondos de fomento Hortifrutícola y de Cacao, y el Fondo de estabilización de precios de Cacao que generen beneficio a la competitividad del sector agrícola y forestal.
20220632	Jiménez Rojas Diana Patricia	Prestar sus servicios profesionales para la elaboración de análisis socioeconómicos con énfasis en producción, comercialización, insumos e inserción en los mercados internacionales con relación al fortalecimiento de las cadenas agrícolas y forestales.

Tabla 9 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

## A Cargo del Proceso de Gestión de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas.

No. Contrato	Nombre
20220215	Ortiz Herrera Dionisio
20220216	Naranjo Barón Evelin Dayana
20220217	Uribe Hernandez Luz Mary
20220218	Avila Silva Ayda Milena
20220219	Daza Castañeda Néstor Enrique
20220220	Espitia Maldonado Erika Lorena
20220221	Martínez Castillo Boris Roberto
20220222	Rueda Barrera José de Jesús
20220223	Buelvas Ramírez Mauricio Andrés
20220224	Lopez Diaz Luz Angela
20220225	Carrillo Rojas Víctor Hugo
20220226	Castro Traslaviña Ruth
20220227	Rodriguez Molina Luz Marina
20220228	Moreno Hurtado Magdiel
20220229	Palomino Puerta Juan Camilo
20220229	Palomino Gomez Guido
20220230	Falla Puentes Lida Yolima
20220231	Amaya Vásquez Astrid Liliana
20220232	Vergel Bermúdez Tilcia
20220233	Fuscaldo Jalkh Fiorella

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

No. Contrato	Nombre
20220396	Reina Cardona Diana Carolina
20220397	Sierra Dunann Yudis Nayibe
20220398	Arebalez Aristizábal Astrid Andrea
20220399	Sánchez Dereix José Joaquín
20220475	Manjarres Joaquín
20220645	Castro Lopez Nubia Esther
20220669	Palomino Puerta Juan Camilo

Tabla 10 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Registrada en el informe Ejecución Financiera.

3. Proyecto de Inversión denominado: “*Fortalecimiento para el Desarrollo de la Cadena Forestal Productiva Nacional*”, que tiene como objetivo general: “*Fortalecer el desarrollo de la cadena forestal comercial*”. El proyecto de Inversión presenta la siguiente cadena de valor para el año 2022:

Cadena de valor						
Nombre del proyecto	Fortalecimiento para el desarrollo de la cadena forestal productiva Nacional					
Código del proyecto	2018011000230					
Objetivo general proyecto	Fortalecer el desarrollo de la cadena forestal comercial					
Objetivo específico	Actividad	Año 2021		Año 2022		
		Costo	Meta	Costo	Meta	
1. Promover condiciones óptimas de mercado de la cadena forestal comercial	1.1.1. Asignar los recursos CIF para establecimiento	\$10.426.945.675	10462,50	\$4.622.823.984	9.933,19	
	1.1.2. Asignar los recursos CIF para mantenimiento	\$0		\$0		
	1.1.3. Realizar seguimiento, verificación y operatividad	\$354.516.153		\$357.176.016		
	1.1.4. Divulgación	\$0		\$0		
	1.1.5. Fortalecer la unidad coordinadora forestal	\$251.384.180		\$300.000.000		
	1.1.6. Realizar con reforestadores de pequeñas áreas, sistemas agroforestales y forestales	\$3.700.000.000		\$1.700.000.000		
	1.1.7. Realizar talleres de divulgación del CIF	\$20.000.000		\$20.000.000		
	<b>Costo total producto</b>	<b>\$ 14.752.846.008</b>		<b>\$ 7.000.000.000</b>		
	1.2.1. Realizar estudio para fortalecer mecanismos de financiación existentes y diseñar de nuevos mecanismos de		\$0	1	\$0	0
		1.2.2. Diseñar e implementar modelos de integración industria y pequeños reforestadores	\$247.153.992		\$0	
1.2.3. Realizar investigación para la prevención, control y manejo de incendios forestales		\$0	\$0			
1.2.4. Realizar estudio de análisis de planificación para el establecimiento de plantaciones		\$0	\$0			
<b>Costo total producto</b>		<b>\$247.153.992</b>			<b>\$0</b>	
2. Mejorar la gestión de la información de la cadena forestal	2.1.1. Depurar y actualizar estadísticas sobre reforestación comercial y sus productos	\$0	0	\$0	0	
	2.1.2. Articular información estadística entre VUF, IDEAM y entidades adscritas al MADR.	\$0		\$0		
	<b>Costo total producto</b>	<b>\$0</b>				<b>\$0</b>
3. Articular las instituciones de la cadena forestal comercial	3.1.1. Realizar estudio técnico detallado para determinar la identificación de núcleos forestales y las Alianzas público-privadas para la ejecución de la reforestación	\$0	0	\$0	0	
	3.1.2. Analizar un nuevo diseño y fortalecimiento de la institucionalidad forestal	\$0		\$0		
	3.1.3. Realizar estudio armonización de la normatividad relacionada con la cadena forestal comercial y su ejecución	\$0		\$0		
	<b>Costo total producto</b>	<b>\$0</b>		<b>\$0</b>		

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

Cadena de valor					
<b>Nombre del proyecto</b>	Fortalecimiento para el desarrollo de la cadena forestal productiva Nacional				
<b>Código del proyecto</b>	2018011000230				
<b>Objetivo general proyecto</b>	Fortalecer el desarrollo de la cadena forestal comercial				
Objetivo específico	Actividad	Año 2021		Año 2022	
		Costo	Meta	Costo	Meta
Costo total proyecto		\$ 15.000.000.000		\$ 7.000.000.000	

Tabla 11 – Información extraída del documento del Proyecto para la vigencia 2022.

Para el desarrollo de los productos se realizaron los siguientes contratos y/o convenio:

No. Contrato/Convenio	Ejecutor	Objeto
20220432	Federación Nacional de Cafeteros de Colombia – FNC	Aunar esfuerzos técnicos, científicos, administrativos y financieros para el desarrollo de investigaciones en transformación de la madera, promoviendo el aumento, establecimiento y mantenimiento de plantaciones forestales y sistemas agroforestales; transferencia y capacitación tecnológica y manejo silvícola de plantaciones forestales y sistema agroforestales en áreas de pequeños productores rurales.
20220433	Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario - FINAGRO	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.
20220592	Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario - FINAGRO	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 en el segundo semestre de vigencia 2021 y durante la vigencia 2022

Tabla 12 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Igualmente se suscribieron Contratos de Prestación de servicios de acuerdo con la siguiente relación:

No. Contrato	Nombre	Objeto
20220269	Jiménez Ramírez Daiby Javier	Prestar servicios profesionales para la actualización, mantenimiento y fortalecimiento de los sistemas de información que se enmarcan en la competitividad de las cadenas productivas.
20220374	Morales Quiroz Mauricio Alejandro	Prestar los servicios profesionales como apoyo técnico a la supervisión de contratos, convenios y/o sus derivados, suscritos por el Ministerio para el fortalecimiento del desarrollo de la cadena forestal productiva
20220493	Pardo Peña Diana Lorena	Prestar servicios profesionales realizando acompañamiento, análisis y seguimiento a las estrategias y actividades propias del sector forestal comercial.

Tabla 12 – Construcción del Equipo Auditor con la Información Suministra por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

De acuerdo con la Publicación del Plan de Acción para el año 2022 realizada en la página Web del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y con corte a septiembre de 2022, el proceso cuenta con el siguiente Plan de Acción:

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

Número	4. Objetivo Plan Nacional de Desarrollo	5. Objetivo Plan Estratégico Sectorial	9. Objetivo Específico Proyecto de Inversión / Función Área Misional	11. Producto	12. Unidad de medida	13. Meta
1	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	Productores con desfavorables condiciones climáticas, apoyados.	Número	33.584
2	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	Productores apoyados por emergencia sanitaria y fitosanitaria.	Número	1.837
3	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	Productores apoyados en la implantación de buenas prácticas agropecuarias.	Número	10.079
4	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	Áreas de transformación productiva planificadas	Hectárea	1.268
5	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Mejorar la producción de las cadenas agropecuarias	Productores apoyados por distorsiones en precios de comercialización.	Número	6.400
6	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Fortalecer el desarrollo de la cadena forestal comercial	Áreas con reforestación comercial	Hectárea	3.464
7	4. Promover la transformación productiva agropecuaria por medio del ordenamiento de la producción, el desarrollo de clústeres y cadenas de valor agroindustriales, que integren la producción industrial con la de pequeños y medianos productores	1. Fortalecer la articulación en los diferentes eslabones de las cadenas agropecuarias para mejorar la competitividad.	Fortalecer el desarrollo de la cadena forestal comercial	Área con plantaciones forestales, apoyadas para mantenimiento	Hectárea	6.468

Tabla 13 – Información extraída del Anexo Técnico con corte a septiembre de 2022 del Plan de Acción Publicado en la página web de la entidad.

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

### 3. Evaluar los Servicios y/o Productos Relacionados en la Caracterización del Proceso, se exceptúa "Plan de Acción e Indicadores" y "Respuesta a Peticionario".

De acuerdo con la caracterización del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, se encuentran relacionadas como salidas los siguientes "Servicios y/o Productos":

#### 3.1. Plan de Acción e Indicadores.

Este ítem se excluyó de la presente evaluación. La Oficina de Control Interno a la Gestión, realizó evaluación por dependencias con corte a 31 de diciembre de 2022, con un cumplimiento del 88.7% en las metas establecidas de acuerdo con la información suministrada por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

#### 3.2. Política e Instrumentos Orientados al Fortalecimiento de las Cadenas Agrícolas y Forestales.

Para el Desarrollo de los Producto / Servicio, el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales formuló dos proyectos de Inversión para el desarrollo de su misionalidad, descritos en el contexto en los ítems 2 y 3. La revisión documental se centró en el proyecto Forestal, debido a que el proyecto de Competitividad de las Cadenas es compartido con el proceso de Gestión de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas.

También se establecieron políticas y lineamientos a través de resoluciones de acuerdo con la siguiente relación y que actualmente se encuentran publicados:

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">00431 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000432 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000434 DE 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000435 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000436 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000437 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000438 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/12/2022	<a href="#">000465 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	23/11/2022	<a href="#">000433 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	31/10/2022	<a href="#">00379 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>

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

Macroproceso	Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma	Descripción
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	01/08/2022	<a href="#">00243 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	06/06/2022	<a href="#">00170 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	24/05/2022	<a href="#">00164 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	24/03/2022	<a href="#">324 de 2020</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	22/03/2022	<a href="#">00101 de 2022</a>	<a href="#">Ver</a>
Procesos Misionales	Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	25/02/2022	<a href="#">000087 DE 2022</a>	<a href="#">Ver</a>

Tabla 14 – Información extraída publicada en la página WEB de la entidad – Normograma del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Igualmente se establecieron políticas y lineamientos a través de resoluciones de acuerdo con la siguiente relación que actualmente no se encuentran vigentes:

Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento
Resolución	Interna	28/06/2022	00192 de 2022
Resolución	Interna	28/06/2022	00193 de 2022
Resolución	Interna	28/06/2022	00194 de 2022
Resolución	Interna	28/06/2022	00195 de 2022
Resolución	Interna	28/06/2022	00196 de 2022
Resolución	Interna	28/06/2022	00197 de 2022
Resolución	Interna	29/06/2022	00202 de 2022

Tabla 15 – Elaborada por Equipo Auditor con la Información Suministrada por el Proceso

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, identificó para este servicio y/o producto los siguientes riesgos:

1. *“Posibilidad de afectación reputacional por la inadecuada formulación y divulgación de la política o instrumento, debido al Desconocimiento de los requisitos que aplican para el producto y/o servicio”.*

El control se relaciona con la adecuada identificación las necesidades, legales, técnicas e implícitas presentadas por los diferentes actores del proceso y aplicar las actividades definidas en el Manual Formulación de Política y sus Instrumentos del Viceministerio de Asuntos Agropecuarios.

Al realizar la verificación por parte del Equipo Auditor para el tema legal, se verificó algunas normas, las cuales se encontraron actualizadas, es conforme.

Igualmente, en la identificación de las necesidades tanto legales, técnicas e implícitas se encuentran en los estudios previos de los contratos y convenios

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

suscritos, cuya verificación se realizó sobre los contratos/convenios con cargo al proyecto de inversión Forestal (20220432- Federación Nacional de Cafeteros, 20222043 y 2022592 – FINAGRO, 2022269 – Daiby Jiménez, 2022374 Mauricio Morales y 2022493 Diana Pardo), el cual se encuentra conforme. También se encuentran justificadas en los proyectos de inversión a cargo del proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Finalmente se consultó el Manual Formulación de Política y sus Instrumentos del Viceministerio de Asuntos Agropecuarios, la versión que actualmente publica es la primera (1) del 29 julio de 2014, en el numeral 2.3 se describen los procedimientos para formular la política. Se recomienda la actualización.

2. *“Posibilidad de afectación reputacional por la baja asignación de recursos para apoyar la comercialización debido a la dificultad por el alto nivel de intermediación, logística y fluctuaciones de los precios por los juegos de oferta y demanda”.* Apoyo a la Comercialización.

El control se relaciona con: *“El director y profesionales de la cadenas agrícolas y forestales realizan una revisión al detalle de la estrategia de los convenios y alianzas para la comercialización de los productos agrícolas”.* De acuerdo con la información suministrada por la dependencia se suscribió *“Se suscribió contrato con STAR COP HUMANITY, con el fin de realizar alianzas para la comercialización de productos agropecuarios, el contrato finalizo cumpliendo con las actividades propuestas”.* El control se encuentra relacionado con documento de Agricultura por Contrato Bases de la Estrategia Actualización a marzo 2022. Se encuentra conforme.

Pero como se puede observar el control, no mitiga el riesgo de *“posibilidad de afectación reputacional por la baja asignación de recursos para apoyar la comercialización”.* Al analizar las versiones de la ficha de Inversión, se redujo el presupuesto.

3. *“Posibilidad de afectación económica por la bajo asignación de recursos para el apoyo a la producción debido a cambios coyunturales en la producción por eventos climáticos o casos fortuitos (emergencia sanitaria) o incrementos en los costos de producción (insumos)”.* Apoyo a la Producción.

El control se relaciona: *“El Minagricultura realiza reuniones con los gremios y/o productores para identificar necesidades y formular los planes programas y proyectos que subsana en las problemáticas generadas, acorde a los recursos disponibles, así, en la mesa nacional de insumos agropecuarios, con diferentes actores se determina la incidencia de los insumos en los costos de producción y se toman las secciones pertinentes”.*

El equipo auditor contrastó la Cadena de Valor para el año 2022, en la versión 2, presentaba un valor de \$53.150.000.000 y en la versión 3 en

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

\$39.678.814.610, como elementos soportados como evidencia; donde se evidencia que se disminuyó el valor asignado inicialmente. Es conforme no se presentó el riesgo.

4. *“Posibilidad de afectación reputacional por el Incumplimiento de las metas proyectadas de las plantaciones forestales comerciales debido a Baja asignación de recursos del presupuesto general de la nación para el CIF”.*

El control: *“Una vez aprobada la ley de presupuesto y a acorde a los recursos asignados al sector agropecuario priorizan los recursos a asignarla CIF con base en los proyectos radicados en el banco de proyectos forestales comerciales. Los proyectos se registran en la plataforma VUF”.*

Se evidencia a través de actas del Consejo Directivo del Certificado de Incentivo Forestal- CIF. Se priorizaron 6 proyectos. La ejecución la realizó Finagro a través de los contratos suscritos. Es conforme.

5. *“Posibilidad de afectación reputacional por falta de recursos para la ejecución de la estrategia de competitividad debido al Bloqueo de recursos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público que no permite el cumplimiento de metas”.* Cadenas en Funcionamiento.

El control hace referencia la planificación y distribución de los recursos para cubrir las necesidades en lo relacionado con las fichas de inversión. Actualmente cuenta con el proyecto: *“Fortalecimiento de la Competitividad de las Cadenas Productivas Agropecuarias A Nivel Nacional”*, que tiene como objetivo general: *“Aumentar la competitividad de las cadenas productivas agropecuarias a nivel nacional”.*

El control se relaciona con realizar la planificación y distribución presupuestal en el plan de adquisiciones de acuerdo a las necesidades de las cadenas y el presupuesto disponible, en cual se evidencia a través de la versión 2 del proyecto de inversión en donde se realizó la planificación para la vigencia 2022 en diciembre de 2021; se presentó una desviación y procedieron a realizar el respectivo ajuste registrada en la versión 3 en octubre de 2022, ajustado el presupuesto con la siguiente justificación: *“Este ajuste obedece a las diferentes afectaciones climáticas, sanitarias y el pico de cosecha que afecta la comercialización del arroz colombiano por lo que es necesario, ajustar productos y actividades para mayor impacto en la competitividad de las cadenas agropecuarias”*, encontrándose conforme.

6. *“Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de formular y coordinar inadecuadamente las políticas, planes, programas y proyectos para el fortalecimiento de las cadenas productivas agrícolas y*

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

*forestales”.*

El control es: “*El director de Cadenas Agrícolas y Forestales, realiza la revisión y visto de aprobación a las propuestas de las políticas, planes y proyectos, estructurados por los profesionales de la dependencia y verifica que los requisitos y especificaciones técnicas estén acordes con las directrices de la alta dirección y la normativa aplicable*”, de acuerdo con la información suministrada por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, se encuentra registrados en los estudios previos, en los comités de contratación y en la normatividad, está última relacionada con leyes, decretos y resoluciones. El equipo auditor procedió a revisar algunas de las evidencias suministradas, en el caso del Comité de Contratación, se adjuntaron 7 actas donde se evidencia la presentación de la contratación de los convenios con Finagro, Agrosavia, entre otros por parte del proceso, las actas están firmadas, la documentación consultada está conforme.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto relacionado en la caracterización.

### 3.3 Informes o documentos de seguimiento de política; Documentos y/o Informes de Supervisión.

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, realiza seguimiento a través de informes o documentos entre ellos podemos evidenciar el documento: “20220908\_Logros Primeros 100 días Política de Insumos”. Así mismo se realiza a través de los informes de Seguimiento y Supervisión y de los informes presentados por los operadores.

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, identificó para este servicio y/o producto los siguientes riesgos:

1. “*Posibilidad de afectación reputacional por el análisis de información deficiente para el seguimiento y evaluación de los planes, programas y proyectos debido a que no se entrega información oportuna y de calidad por parte de los operadores, lo que no permite un ejercicio adecuado por parte de la supervisión.*”

El control se relaciona con 1) realiza la verificación y seguimiento a los compromisos establecidos mediante visitas de campo y a instalaciones del operador para revisar avances y soportes documentales. 2) el ejecutor presenta informes de avances periódicos según lo establecido en el convenio/contrato y 3) Supervisor realiza los informes de seguimiento técnico y financiero según el Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría.

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

El equipo auditor constató los contratos suscritos en el marco de la Ficha de Inversión Forestal para la vigencia 2022, que la verificación y seguimiento se realizó a través de los informes de Comisión; para los informes del ejecutor se consultó la publicación en SECOP II y se encuentran publicados (20220432- Federación Nacional de Cafeteros, 20222043 y 2022592 – FINAGRO, 2022269 – Daiby Jiménez, 2022374 Mauricio Morales y 2022493 Diana Pardo), y los informes de supervisión también se encuentran publicados en SECOP II, donde se realiza el seguimiento al Plan Operativo en el caso de los contratos o convenios suscritos por parte de la supervisión. Se encuentra conforme.

2. *“Posibilidad de afectación económica por incumplimiento al avance del plan operativo debido a que no se cumplen por parte del ejecutor las actividades establecidas en el contrato/convenio incidiendo en el logro de los resultados u objetivos esperados”.*

El control se relacionada con la supervisión del contrato / convenio a través de visitas y seguimiento determina si los avances de ejecución están acordes al plan operativo y su cronograma. Las evidencias se describen en el ítem anterior, que de acuerdo con la revisión documental está conforme.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto, en este caso relacionado con el seguimiento a la política relacionado en la caracterización.

### 3.4 Información cuantitativa, cualitativa y estadística

De acuerdo con la información de la dependencia: *“La información se define de acuerdo con lo solicitado por la alta gerencia, o los requerimientos enviados por los HR. Se recopila desde las cifras que suministran los gremios, las dependencias internas del MADR como Asuntos Internacionales, y los demás entidades adscritas o vinculadas, en especial la UPRA es de aclarar que la UPRA es la entidad que acopia toda la información del sector agropecuario”.* HR – Honorables Representantes.

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, identificó para este servicio y/o producto los siguientes riesgos:

1. *“Posibilidad de afectación reputacional por deficiencias en los reportes de la información estadística debido a la Inoportunidad y debilidad en la información reportada por los gremios, entidades adscritas y/o responsables de programas y/o proyectos dentro los plazos establecidos”.*

El Control se relaciona con que periódicamente solicitan a los gremios, entidades adscritas y responsables de programas / proyectos las cifras o datos que cumplan con calidad y oportunidad; una vez llega la información se

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

estandariza y analiza a fin de generar los reportes estadísticos para su divulgación.

De acuerdo con la información suministrada por la dependencia *“Se solicita información a los gremios, UPRA, operadores (avances) y diferentes actores agropecuarios, para estandarizar la información y entregarla a la alta gerencia para su divulgación”*.

El equipo auditor procedió a revisar la información suministrada, se encuentran 28 documentos y una carpeta “BULLETS CADENAS” con 29 archivos. Se realizó revisión de una muestra y contiene información estadística, se encuentra conforme.

2. *“Posibilidad de afectación reputacional por inexactitud en la información suministrada por terceros en el SIOC (Sistema de Información de Organizaciones de Cadenas) debido a la falta o claridad en la definición del tipo de información y la forma de recolectarla en el procedimiento establecido”*.

El Control tiene que ver con: *“Los profesionales designados por el director de Cadenas Agrícolas y Forestales verifican las bases de datos que suministran los interesados, cada vez que se les solicita o la envían en cumplimiento de los compromisos establecidos”*. El equipo auditor revisó archivo en Excel, que contiene información relacionada con la Publicación o su negación como elemento de seguimiento.

Con respecto al SIOC, la dependencia nos informa que: *“La plataforma SIOC que se tenía en el 2020 hacia atrás, empezó a presentar fallas no fue sido posible indexar (registrar) en el Sistema de Información de Organizaciones de Cadena -SIOC, toda vez que un complemento que aplica para la plataforma del Ministerio (Microsoft Silverlight), se encuentra fuera de funcionamiento a nivel mundial”*. Actualmente no está operando, razón por la cual, se recomienda evaluar y ajustar el riesgo.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto relacionado en la caracterización y se recomienda la evaluación de los riesgos y realizar los respectivos ajustes.

[3.5 Concepto sobre proyecto de Acuerdos Presupuestales; Informe Presupuestal de cada Fondo; Actas de reuniones; Concepto sobre el Plan de Ingresos, Inversiones y Gastos de los Fondos.](#)

De acuerdo con la información suministrada por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales se cuenta con los siguientes Fondos para el tema Agropecuario y Forestal:

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

No.	Fondo
1	Fondo de Nacional Fomento de la Panela
2	Fondo Nacional del Arroz
3	Fondo de Fomento Hortofrutícola
4	Fondo Nacional de Cafeteros
5	Fondo Nacional de Cacao
6	Fondo de Fomento Cauchero
7	Fondo de Fomento Cerealista
8	Fondo de Fomento Leguminosas
9	Fondo de Fomento Frijol Soya
10	Fondo de Fomento Palmero
11	Fondo de Fomento Algodonero
12	Fondo de Fomento Tabacalero
13	Fondo de Fomento de la Papa
14	Fondo de Estabilización de Precios de la Palma
15	Fondo de Estabilización de Precios de Algodón
16	Fondo de Estabilización de Precios del Azúcar
17	Fondo de Estabilización de Precios del Cacao

Tabla 16 – Elaborada por Equipo Auditor con la Información Suministrada por el Proceso

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, identificó para este servicio y/o producto el siguiente riesgo:

1. *“Posibilidad de afectación reputacional por no contar con un número suficiente de personal y tecnología, para tener el control presupuestal y técnico oportuno de todos los fondos debido a demora en la realización del control efectivo por parte de Minagricultura a los recursos de los Fondos Parafiscales y Estabilización de recursos de los Fondos Parafiscales y Estabilización de Precios de Productos Agrícolas y Forestales.”.*

El control se relaciona con: *“El ministro o su delegado, revisa el concepto presupuestal y técnico para la toma de decisiones en la reunión del máximo órgano de dirección de cada fondo parafiscal / fondo de estabilización de precios; dicho concepto es elaborado por los funcionarios y/o contratistas designados, a partir de los informes presentados por cada fondo, según el plan anual de inversión de cada uno de ellos”.*

En cuanto a las Evidencias del Control, el equipo auditor procedió a revisar la información suministrada por la dependencia para los 16 de los 17 fondos, en lo relacionado con los conceptos, informe presupuestal de cada fondo, actas de reuniones que estuvieran firmadas y conceptos, se tomó muestra para la cual se consultó y verificó la información suministrada por el proceso (algodón,

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

azúcar, cacao, leguminosas); se encuentra conforme.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto, en este caso relacionado los conceptos sobre los proyectos de acuerdos presupuestales, informe presupuestal de cada fondo, actas de reuniones, concepto sobre el plan de ingresos, inversiones y gastos de los fondos, relacionado en la caracterización; se sugiere evaluar el riesgo y el control asociado.

### 3.6 Informes; Base de datos con el reporte de información de insumos agropecuarios.

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, presentó cinco archivos con la información de insumos agropecuarios.

El equipo auditor procedió analizar el archivo “Base para Estadísticas\_CorteNoviembre2022”, cuenta con 1.816 registros, de los cuales, con confidencialidad “Publicar” tiene 1.428 registros (669 plaguicidas, 759 fertilizantes). Con confidencialidad “No Publicar” 433 registros que corresponden a plaguicidas. La no publicación corresponde a determinados productos del MADR como son Abamectina, Abamectina +, Azoxistrobin +, Difenconazol, Mancozeb, Mancozeb +, Metomil, propineb y Tiametoxam +.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto relacionado en la caracterización.

### 3.7 Respuesta a peticionario.

Este ítem se excluyó de la presente evaluación. La Oficina de Control Interno a la Gestión, realizó seguimiento al Trámite de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias - PQRSD correspondiente al segundo semestre 2022, ingresaron 286 peticiones entre las cuales se respondió a tiempo 159 que corresponde a 56% y 127 vencidas al 44%.

### 3.8. Reporte de Avance del Plan de Acción y de los Indicadores del Proceso.

De acuerdo con la información suministrada por el proceso, el equipo auditor constató que realizó los respectivos reportes ante la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva de la Información de los Indicadores del Plan Anual de Acción del MADR, y de los indicadores del Proceso.

Adicionalmente en la página web de la entidad se encuentra publicado el documento denominado “Informe Seguimiento Evaluación Plan Acción

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

Institucional 2022 Acumulado 30 septiembre”, y aun no se encuentra el análisis correspondiente al último trimestre de 2022. Además, la Oficina de Control Interno realizó evaluación por dependencia con corte a diciembre de 2022, con un cumplimiento del 88.7% en las metas establecidas de acuerdo con la información suministrada por la dependencia.

Por último, el análisis de los indicadores del proceso se realizó en el numeral 5 de evaluación de los Indicadores.

En Conclusión, de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el servicio y/o producto relacionado en la caracterización.

### 3.9 Planes de mejora para el proceso.

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, actualmente tiene los siguientes planes de Mejoramiento:

Contraloría General, se solicitó información con corte a 30 de enero de 2023, la cual presenta la siguiente información: 15 actividades para subsanar los hallazgos, en las siguientes fechas: 5 actividades el 28 de febrero, una (1) para el día primero, una (1) para el 30 y dos el 31 de marzo y las demás entre abril y junio de 2023.

En cuanto a las actividades con fechas ya vencidas, el proceso reportó el cumplimiento de las actividades a 28 de febrero y 1 de marzo de 2023, se revisaron algunas evidencias y está conforme.

Planes de ACPM, se solicitud información registrada en la Acciones Preventivas, Correctivas y de Mejora, que contiene: 7 actividades para solucionar las no conformidades presentadas en las auditorias, evaluaciones y seguimientos realizados por la Oficina de Control a la Gestión, con la siguiente discriminación: una (1) con cumplimiento a 31 de diciembre de 2021, dos a 31 de diciembre de 2022, dos a 15 de febrero, una (1) a 31 de marzo y una (1) a 31 de agosto de 2023. En cuanto a las vencidas se tiene la siguiente retroalimentación:

- Vencida a 31 de diciembre de 2021: “Se remitió a Aldo Chabur correo electrónico donde se evidencia el cumplimiento de la actividad el 20/12/2021. Posteriormente el 04/02/2022 se remite correo con las evidencias del repositorio a Efraín Palacios”; revisado las evidencias (correos enviados) se procede a cerrar la actividad, se consultó a Efraín y tiene la respectiva evidencia. Se encuentra Conforme.
- Vencidas a 31 diciembre de 2022 – Actividad: realizar la validación de la documentación contractual en la plataforma SECOP: “Se realizó una revisión

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

en SECOP II, correspondiente a contratos de PS y a los contratos/convenios de personas jurídicas, teniendo en cuenta lo relacionado en la Circular 11 del 08/02/2022”; se adjuntas dos archivos en Excel con el respectivo seguimiento.

Actividad: Solicitar a los supervisores el cargue de la información faltante en la plataforma SECOP: “Se remiten correos donde se evidencia la solicitud de la información”. Se adjunta 14 archivos, con correos enviados y matriz de seguimiento.

- Vencidas a 15 de febrero de 2022 – Actividad: Realizar seguimiento al cumplimiento de los controles en el Mapa de Riesgos del proyecto: “En revisión de los backup de los responsables del tema, compañeros que no están en la vigencia 2023”; Están en el proceso de consultas para subir la respectiva información al repositorio.

Actividad: Crear un repositorio digital en el que se almacene las evidencias presentadas en la revisión hecha a la ejecución de los controles: “Posterior a la recopilación de información se trasladara la información a la carpeta marx. Cadenasagricolas”, se adjunta enlace con la creación del repositorio: “[https://minagriculturaco-my.sharepoint.com/:f/g/personal/dianap\\_cruz\\_minagricultura\\_gov\\_co/Eh0TKZ5DrnJNn0-wQiwR9cwBg0IAExHPzFgE4Y3SCCGqBQ?e=qbdwdk](https://minagriculturaco-my.sharepoint.com/:f/g/personal/dianap_cruz_minagricultura_gov_co/Eh0TKZ5DrnJNn0-wQiwR9cwBg0IAExHPzFgE4Y3SCCGqBQ?e=qbdwdk)”, la actividad se encuentra conforme.

Se recomienda al proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestal, dar estricto cumplimiento a las Acciones previstas en los Planes de Mejoramiento en los tiempos planeados.

En Conclusión, y de acuerdo con los resultados de la evaluación, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con los servicios y/o productos relacionados en la caracterización en observancia de su objetivo misional.

#### 4 Evaluar el cumplimiento del procedimiento "Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta" publicado en el Sistema Integrado de Gestión.

El procedimiento cuenta con la siguiente normativa:

Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma
Direccionamiento Estratégico Institucional	Constitución Política de Colombia	Externa	27/07/2020	<a href="#">Constitución Política de la República de Colombia</a>
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	31/12/2004	<a href="#">939 de 2004</a>
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Ley	Externa	27/12/2019	<a href="#">2010 de 2019</a>

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

Proceso	Tipo	Origen	Fecha emisión	Nombre documento o norma
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Interna	15/06/2005	<a href="#">1970 de 2005</a>
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Decreto	Externa	16/06/2020	<a href="#">849 de 2020</a>
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	10/08/2005	<a href="#">351 de 2005</a>
Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales	Resolución	Interna	14/08/2020	<a href="#">194 de 2020</a>

Tabla 17 – Elaborada por Equipo Auditor con información extraída del Normograma del proceso.

Al revisar la normatividad del proceso se encuentra la Ley 818 de 2003 y el decreto 1625 de 2016, que actualmente se encuentran derogados por la ley 2010 de 2019 y el decreto 849 de 2020, el proceso nos informa que: *“En relación a la normatividad de retas exentas que no está publicada en el Normograma de la DCAF, respecto a la Ley 818 de 2003 y Decreto 1625 de 2016 fueron derogados por la Ley 2010 de 2019 y Decreto 849 de 2020, con su respectiva resolución 194 de 2020 la cual es la que rige este proceso durante los siguientes 10 años. Es de aclarar que se está trabajando para actualizar el procedimiento en calidad para eliminar lo que esta derogado y dejar lo activo, se realiza el ejercicio con todos los procedimientos”*. Estas dos normas no se encuentran publicadas en el Normograma actualmente, se recomienda la actualización del procedimiento.

Se continua con la revisión del procedimiento, él cuenta con un Manual Instructivo – Incentivo Tributario para el desarrollo del Campo Colombiano de junio de 2022, la resolución 194 del 14 de agosto de 2020, establece que la inscripción de proyectos es esta el 14 de octubre de 2022 y se adopta el Manual, en concordancia del decreto 849 de 2020.

De acuerdo con la información suministrada por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, se inscribieron 170 empresas para participar en el proceso para el beneficio de exención de renta; se encuentran 6 registros repetidos para un total de 164 inscritos (Actividad 1 del procedimiento).

De las empresas inscriptas presentaron proyectos 164 (actividad 2 y 3 procedimiento) las cuales se discriminan a continuación:

1. Actos Administrativos con Conformidad (cumple con los requisitos normativos – actividad 4 a la 9 del procedimiento). Se expidieron 141 actos, los cuales se encuentran debidamente firmado por el viceministro de Asuntos Agropecuarios.

Asimismo, de los 141 proyectos, 62 no requirió subsanaciones en las verificaciones de los requisitos (actividad 4,8,9 del procedimiento) y 79 proyectos se requirió subsanación en el cumplimiento de los requisitos de acuerdo con la normatividad existente (actividades de la 5 a la 9 del procedimiento)

2. Actos Administrativos de No Conformidad (No cumplen con los requisitos y no

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

presentaron subsanación – actividad 4 a la 9 del procedimiento). Se expidieron 23 actos administrativos, los cuales se encuentran debidamente firmado por el viceministro de Asuntos Agropecuarios.

Las empresas con actos administrativos de conformidad son las siguientes:

Conformidad	NIT	Empresa	Departamento	Línea Productiva	Solicitud Subsanación
1	901.473.213-1	LA VICTORIE S.A.S	Magdalena	Banano	
2	901.450.652-4	LA MARTINA CORP S.A.S.	Magdalena	Banano	
3	901.481.279-9	ECOFRUIT COLOMBIA S.A.S.	Cundinamarca	Fresa	
4	901.443.861-4	AGRICULTURA DE PRECISIÓN	Meta	Fumigación	
5	901.484.752-5	AGRÍCOLA TROPICAL LA PRIMAVERA	Meta	Mangostino	
6	901.534.207-8	BOOJUM S.A.S.	Caldas	Aguacate Hass	
7	901.532.872-7	GRUPO ZAMARKANDA S.A.S.	Santander	Palma de Aceite	
8	900.368.888-8	BANACLAIRES S.A.S	Magdalena	Banano	
9	901.537.057-3	TRINITY FLOWER S.A.S.	Cundinamarca	Flores	2022-520-029862-1
10	901.274.075-6	PRODUCTORA AGRÍCOLA SAN JOSÉ	Antioquia	Gulupa	2022-520-031437-1
11	900.977.889-8	PIDEKA	Cundinamarca	Cannabis	2022-520-035861-1
12	801.089.241-1	CULTIVOS LA PLANICIE	Cundinamarca	Flores	
13	811.020.107-7	EL CAPIRO	Antioquia	Flores	
14	901.392.009-5	AGROPECUARIA EL JUGUETE	Cundinamarca	Maíz, Sorgo y Soya	2022-520-014829-3
15	901.485.363-8	PERSEA COLOMBIA S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	202-2520-030795-1
16	901.321.715-3	SIERRA VIVA S.A.S.	Antioquia	Gulupa	
17	901.484.752-5	AGRÍCOLA TROPICAL LA PRIMAVERA	Meta	Mangostino	
18	901.390.428-9	AGRÍCOLA HUERTO SAN ANTONIO	Tolima	Aguacate Hass	
19	860.040.584-0	GUAICARAMO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
20	830.140.008-1	AGROPECUARIA LA TAGUA S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
21	901.435.675-7	BANANITAS	Magdalena	Banano	2022-520-035766-1
22	901.475.236-8	FR HASS	Tolima	Aguacate Hass	2022-520-037582-1
23	901.478.286-1	AGROFUENTE VERDE	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-052807-1
24	901.459.099-1	HASS TAG SAS	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-033499-1
25	901.454.475-1	PIMENTONES SANTA MARÍA DE COLOMBIA S.A.S.	Valle del Cauca	Pimentón	
26	901.361.990-3	WL AGRO JAS SAS	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-031269-1
27	901.329.035-1	AGRÍCOLA SOL DE ORIENTE	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-042649-1
28	901.219.743-4	PASSION FRUIT EL EDEN	Antioquia	Gulupa	
29	901.543.035-6	CÍTRICOS LA PIRAGUA	Caldas	Cítricos	2022-520-037955-1
30	901.491.195-1	AGRÍCOLA EC S.A.S.	Magdalena	Palma de Aceite	2022-520-037949-1
31	901.272.280-0	INVERSIONES ALBOSQUE S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-034348-1
32	901.415.964-5	CÍTRICOS LA INÉS S.A.S.	Antioquia	Cítricos	2022-520-036474-1
33	901.484.411-9	BIOTERRA PALM S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	2022-520-043169-1
34	830.042.112-8	FLORES ELTRIGAL S.A.S.	Antioquia	Flores	2022-520-043792-1
35	901.423.825-3	CAMPOBELLO	Meta	Cacao	
36	901.553.508-0	PLANTE FIORI S.A.S.	Antioquia	Flores	2022-520-043800-1
37	901.421.564-7	FRUTOS TENJO S.A.S.	Cundinamarca	Arándanos	
38	901.408.129-2	SIERTECUEROS S.A.S.	Caldas	Aguacate Hass	2022-520-037953-1
39	900.266.988-8	GRUPO PRONUM S.A.S.	Huila	Aguacate Hass	2022-520-043853-1
40	901.604.703-0	QUINQUIAGRO HASS	Santander	Palma de Aceite	
41	900.224.099-5	AGROJAR S.A.S.	Antioquia	Gulupa	
42	901.474.621-6	BELLA ISLA S.A.S.	Santander	Palma de Aceite	2022-520-046355-1
43	901.456.599-5	ECOFRUTALES	Quindío	Cítricos	2022-520-039104-1
44	901.624.688-3	AGRÍCOLA J&M S.A.S	Casanare	Arroz	
45	901.506.372-6	ECO ELAEIS S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
46	901.601.878-7	OCAPE SAS	Meta	Arroz	2022-520-043795-1
47	901.604.631-9	INVERSIONES JANANDA S.A.S.	Casanare	Arroz	
48	901.329.308-5	AGROPECUARIA FRULATOS S.A.S.	Antioquia	Cacao	2022-520-049515-1
49	901.329.308-5	AGROPECUARIA FRULATOS S.A.S.	Antioquia	Guanábana	2022-520-049404-1
50	901.585.650-6	ATARDECERES S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	
51	901.621.922-9	ECOCULTIVOS S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
52	901.472.926-8	BAYAS TROPICALES S.A.S.	Cundinamarca	Arándanos	
53	901.487.628-3	AGROFLORIA URRAO S.A.S	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-032113-1
54	901.507.020-3	AGRÍCOLA SOLARÍ S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	2022-520-046669-1
55	901.633.862-7	ARECALES S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
56	901.593.216-6	PALMERAS DEL CASANARE S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	
57	901.625.161-9	PALMERAS DEL ORIENTE S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
58	901.582.867-3	OLEOPALMA DEL LLANO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	

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

Conformidad	NIT	Empresa	Departamento	Línea Productiva	Solicitud Subsanación
59	901.312.978-5	AGROPECUARIA PRIMAHASS S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	
60	901.640.700-1	FLORES DE PASTO S.A.S.	Nariño	Flores	
61	901.440.825-5	EMPRESA AGRÍCOLA MARÍN JARA S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass / Gulupa	
62	901.633.551-1	PALMAR EL TORO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
63	800.042.867-0	METALTECO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
64	800.007.193-7	SAPUGA S.A.	Meta	Palma de Aceite	
65	901.579.150-0	EL PALMAR DEL CAMOJA S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
66	901.479.359-3	AGROPROYECTO SAN MATEO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
67	901.559.903-6	BARILOCHE CAMPO S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	
68	901.392.352-7	ECO LIMES	Valle del Cauca	Cítricos	
69	901.555.880-5	RODAMA AGRÍCOLA S.A.S.	Valle del Cauca	Limón tahití	
70	901.561.716-1	AGRINU S.A.S.	Córdoba	Palma de Aceite	
71	860.009.576-1	PALMAS MONTERREY S.A.S.	Santander	Palma de Aceite	
72	900.434.392-1	PLANTACIONES LA PAZ S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
73	901.637.113-7	AGRAZ EL IMPERIO S.A.S.	Antioquia	Agraz	
74	901.505.893-7	AGRISERCO S.A.S.	Valle del Cauca	Mecanización	
75	900.392.341-1	AGRÍCOLA ACTIVA S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	
76	901.646.199-8	MACOLLA DE GUAFA S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	
77	900.012.984-9	INVERSORA LA PAZ S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	
78	901.614.422-9	BANARES S.A.S.	Magdalena	Banano	
79	901.615.295-4	BANANERA LA PALMA S.A.S.	Magdalena	Banano	
80	901.412.102-1	MEDIALUNITA S.A.S.	Antioquia	Cítricos	
81	901.367.366-4	ENTERRA S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-048864-1
82	901.415.583-2	AGRÍCOLA GIBRALTAR S.A.S.	Antioquia	Cítricos	2022-520-048270-1
83	901.615.222-7	PALMAS SAN JUAN S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	2022-520-048661-1
84	901.578.704-6	PALMAR GUANARE S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	2022-520-048656-1
85	901.308.604-0	THE FAMILY FRUITS S.A.S.	Tolima	Aguacate Hass	2022-520-048811-1
86	901.256.636-1	CAMPODORO ZOMAC S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-048269-1
87	901.209.830-4	CANNABIAN PHARMA S.A.S.	Valle del Cauca	Cannabis	2022-520-049356-1
88	901.634.389-9	AGRIMAGNA S.A.S.	Meta	Maíz, Sorgo y Soya	2022-520-048848-1
89	901.629.240-0	MALENA COLOMBIA S.A.S.	Caldas	Cítricos	2022-520-048810-1
90	901.116.595-8	ECOFARMS COLOMBIA S.A.	Caldas	Aguacate Hass	2022-520-052221-1
91	901.398.966-6	INVERSIONES BELLA PALTA S.A.S.	Caldas	Aguacate Hass	2022-520-048812-1
92	890.105.500-2	PALMAS MONTECARMELLO S.A.	Cesar	Palma de Aceite	2022-520-049773-1
93	901.130.584-5	SYNAG SINERGIAS AGROINDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A.S.	Sucre	Mango / Cocco	2022-520-050332-1
94	811.046.268-7	AMERICAN FLOWERS MEDELLÍN S.A.S.	Antioquia	Flores	2022-520-049771-1
95	901.642.129-4	AGROINDUSTRIA LAS DOS ROSAS 3 S.A.S.	Quindío	Café	2022-520-049772-1
96	901.641.917-7	AGROINDUSTRIA LAS DOS ROSAS 2 S.A.S.	Quindío	Cacao	
97	901.559.137-9	AGROINDUSTRIA LAS DOS ROSAS S.A.S.	Quindío	Plátano	
98	901.280.936-7	GREEN CURE S.A.S.	Antioquia	Cannabis	2022-520-052199-1
99	901.644.113-6	BOSQUES DE MACADAMIA S.A.S.	Valle del Cauca	Nuez de macadamia	2022-520-052804-1
100	901.208.786-3	AGRÍCOLA PACÍFICO SUR S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	2022-520-052805-1
101	901.603.414-2	DERIVADOS DEL CAMPO COLOMBIANO S.A.S.	Cundinamarca	Transformación	2022-520-052222-1
102	900.893.683-6	SEMILLAS ELITE DE PALMA PARA LAS AMÉRICAS S.A.S.	Cundinamarca	Palma de Aceite	
103	901.461.978-3	ESPERANZA HASS	Antioquia	Aguacate Hass	
104	901.331.777-2	AGROINDUSTRIA EL TUCUY S.A.S.	Bolívar	Palma de Aceite	2022-520-052591-1
105	860.530.304-8	PALMASOL S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	2022-520-052797-1
106	901.615.218-7	SERVICIOS INDUSTRIALES Y AGRÍCOLAS "SERINAGRO" S.A.S.	Casanare	Palma de Aceite	2022-520-052071-1
107	900.801.769-7	JUANCHOCONAT	Tolima	Transformación	2022-520-052798-1
108	901.642.514-7	ECA S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	2022-520-052799-1
109	901.237.271-6	MAKONDO TRADING S.A.S.		Palma de Aceite	
110	901.139.580-7	AGROGIRASOLES SAS	Meta	Palma de Aceite	2022-520-051939-1
111	900.641.512-4	DELIKRUNCH S.A.S.	Risaralda	Transformación	2022-520-051940-1
112	901.543.883-5	AGROINDUSTRIA DEL CAMPO S.A.S.	Santander	Papaya	2022-520-052592-1
113	901.366.780-6	FRUTOS DULCES S.A.S.	Tolima	Mango	2022-520-051945-1
114	901.642.082-7	ORGÁNICOS Y BIOLÓGICOS S.A.S.	Valle del Cauca	Aguacate Hass	2022-520-051288-1
115	6.760.602-6	BRISAS DEL PAUTO	Casanare	Palma de Aceite	2022-520-052794-1
116	901.581.687-1	SOMAR FARMS ZOMAC S.A.S.	Antioquia	Uchuva	2022-520-052221-1
117	900.893.683-6	SEMILLAS ELITE DE PALMA PARA LAS AMÉRICAS S.A.S.	Tolima	Palma de Aceite	2022-520-052196-1
118	901.414.738-2	LILAS S.A.S.	Risaralda	Limón tahití	2022-520-052214-1
119	901.483.093-5	AVOLAB S.A.S.	Antioquia	Servicios / Laboratorio y Asistencia Técnica	2022-520-051251-1

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

Conformidad	NIT	Empresa	Departamento	Línea Productiva	Solicitud Subsanación
120	901.145.119-0	BITACOHASS S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-052236-1
121	901.611.304-4	SAOCAN S.A.S.	Antioquia	Aguacate Hass	2022-520-051590-1
122	901.525.150-9	GREEN ESSENCE S.A.S.	Antioquia	Plantas aromáticas y medicinales	2022-520-050334-1
123	901.510.375-3	BIOAGRO SC S.A.S.	Cundinamarca	Tomate chonto	2022-520-052165-1
124	901.079.457-0	AGROPECUARIA COPAL S.A.S.	Valle del Cauca	Limón Tahití	
125	901.489.221-9	OILLANO S.A.S.	Meta	Palma de Aceite	2022-520-052801-1
126	901.404.075-5	AVOKU COL S.A.S	Antioquia	Aguacate Hass	
127	901.630.362-2	PALMAS DE MUTATÁ S.A.S.	Antioquia	Palma de Aceite	2022-520-053047-1.
128	901.514.955-3	COMPAÑÍA COLOMBIANA DE AGROINDUSTRIA S.A.S.	Valle del Cauca	Pimentón	2022-520-049829-1
129	901.356.776-3	COLOMBIAN TIMBER S.A.S.	Vichada	Forestal	2022-520-055883-2.
130	901.611.482-7	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVA S.A.S.	Boyacá	Transformación	
131	901.356.776-3	COLOMBIAN TIMBER S.A.S.	Vichada	Forestal	2022-520-052881-1
132	901.478.789-2	FERCITRIX S.A.S.	Córdoba	Limón Tahití	2022-520-051537-1
133	901.269.865-8	PERFECT NETWORK COLOMBIA S.A.S.	Vichada	Forestal	2022-520-052859-1
134	901.644.030-3	HEALTH BLUE ZONE S.A.S.	Boyacá	Plantas aromáticas y medicinales	2022-520-051938-1
135	901.252.282-1	MACÚ FRUIT S.A.S.	Tolima / Casanare	Mango / Mangostino	2022-520-051591-1
136	901.356.776-3	COLOMBIAN TIMBER S.A.S.	Vichada	Forestal	
137	901.356.776-3	COLOMBIAN TIMBER S.A.S.	Vichada	Forestal	2022-520-051847-1
138	901.642.602-7	MAIPURE S.A.S.	Meta	Cacay	2022-520-052855-1
139	811.036.384-0	AGRO GRAIN S.A.	Tolima / Valle del Cauca	Maíz	2022-520-052069-1
140	901.250.172-9	INVERSIONES ANDRIA SAS	Meta	Palma de Aceite	2022-520-051592-1
141	900.443.423-8	SANTA ANA FLORESTAL LIMITED	Vichada	Forestal	2022-520-052820-1

Tabla 18 – Complementada por equipo auditor con la Información Suministrada por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

De los proyectos relacionados en la tabla anterior, se presentaron 79 proyectos con subsanaciones a los requisitos normativos (actividad 4,5,6,7,8 y 9 del procedimiento).

En cuando a los registros resaltados, cuatro empresa presentaron más de un proyecto que el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural expidió su respectivo acto administrativo relacionados a continuación: 1) Agrícola Tropical la Primera, presentó dos proyectos relacionados con la línea productiva del Mangostino; 2) Agropecuaria Frulatos S.A.S, presentó dos proyectos con la línea productiva de Cacao y Guanábana, 3) Semillas Elite de Palma para las Américas S.A.S, presentó dos proyectos con la línea Productiva de Palma de Aceite y 4) Colombiano Timber S.A.S con 4 proyectos con la línea productiva Forestal.

El equipo Auditor procedió a revisar generalidades de cada uno de los casos expuestos anteriormente y otras muestras de acuerdo con la información suministrada por el proceso y la información está conforme.

Las empresas con actos de No Conformidad (No cumple con los requisitos normativos)

No Conformidad	NIT	Empresa	Línea Productiva
1	901.423.726-2	Agrolectura S.A.S	0119- Cultivo transitorios n.c.p
2	901.487.628-3	Agroflorida Urrao S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
3	901.493.714-3	Producciones El Pinar S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
4	901.432.572-3	Agrosereno Parcelas Productivas S.A.S	0150 - Explotación mixta
5	901.256.707-6	Agrícola La Aditana S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales

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

No Conformidad	NIT	Empresa	Línea Productiva
6	901.456.599-5	Ecofrutales S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
7	901.487.628-3	Agroflorida Urrao S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
8	901.485.363-8	Persea Colombia S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
9	901.321.715-3	Sierra Viva S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
10	901.390.428-9	Agrícola Huerto San Antonio S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
11	901.459.091-0	Hass Tag S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
12	901.272.280-0	Inversiones Albosque S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
13	901.423.726-2	Agrolectura S.A.S	0119- Cultivo transitorios n.c.p
14	901.392.352-7	Eco Limes S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
15	901.530.947-1	Alimentos Pantagora S.A.S	1082 - Actividades Agroindustriales
16	901.456.599-5	Ecofrutales S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
17	901.329.308-5	Agropecuaria Frulatos S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
18	901.329.308-5	Agropecuaria Frulatos S.A.S	0121- Cultivo de Frutos Tropicales y Subtropicales
19	901.564.493-6	Agrícola Tierra Fértil S.A.S	0126- Cultivos de Palma de Aceite
20	901.381.234-4	AYCI S.A.S	Venta y Comercialización
21	901.601.878-7	Ocampo S.A.S	Arroz
22	901.604.631-9	Jonanda S.A.S	Arroz
23	901.407.344-5	Royal Avocados S.A.S	Agrícola

Tabla 19 – Complementada por equipo auditor con la Información Suministrada por el Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Los registros resaltados corresponden a que las empresas: Ecofrutales presentó el mismo proyecto dos veces; Agrolectura, Agroflorida Urrao y Agropecuaria Frulatos presentaron diferentes proyectos. En el caso de Agropecuaria Frulatos se nos informa que: *“frulatos envió su único proyecto y se le solicita pues que presenten dos proyectos diferentes uno para cacao y uno para guanábana ellos presentan sus proyectos y dentro de los dos proyectos entonces ahí como está en el acto de no conformidad les hizo falta adjuntar los certificados de material biológico de dónde consiguieron o de dónde iban adquirir la semilla tanto para cacao como para guanábana por eso fue que se le rechazó ya posterior entonces yo remiten sus certificados de material de vegetal para cada uno de los proyectos y por eso se les entrega la conformidad 48 y 49”*. El equipo auditor procedió a revisar generalidades para cada uno de los casos y está conforme la información suministrada.

Con respecto a la actividad 10 *“Enviar el acto administrativo de aprobación o no aprobación del proyecto de inversión agropecuario”* y las muestras tomadas con anterioridad se realizó la respectiva consulta y se presentó el envío de los actos administrativos a través de correos electrónicos. Así mismo para las actividades de la 11 a la 19 del procedimiento, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, no se han realizado debido a: *“la fecha, no se ha recibido informe de actividades, por cuanto, el primer informe se espera para abril del 2023”*, y los actos administrativos se aprobaron el año 2022.

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

En conclusión, el proceso de Cadenas Agrícolas y Forestales está cumpliendo con el procedimiento “*Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta*” publicado en el Sistema Integrado de Gestión.

## 5 Evaluar los indicadores del proceso.

De acuerdo con la caracterización, el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales cuenta con cuatro indicadores de eficacia relacionados a continuación:

NOMBRE	OBJETIVO	RELACIÓN MATEMÁTICA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	TIPO DE INDICADOR
Gestión en acuerdos productivos de las diferentes cadenas	Mide el cumplimiento en la gestión de acuerdos productivos entre los diferentes eslabones de las cadenas.	Número de Acuerdos Ejecutados / Número de Acuerdos Planeados * 100	Anual	Eficacia
Eficacia en el cumplimiento del plan de acción de las cadenas productivas en funcionamiento	Mide el cumplimiento en el tiempo de las acciones definidas en el Plan de Acción.	Acciones Ejecutadas / Acciones Planeadas * 100	Trimestral	Eficacia
Eficacia seguimiento fondos (Se reportará semestre vencido)	Mide el cumplimiento en el seguimiento de los Fondos Agrícolas administrados por la Dirección	Número de informes de gestión evaluados presupuestalmente / Número de informes de gestión presentados * 100	Semestral	Eficacia
Eficacia seguimiento política de insumos	Mide el cumplimiento en el seguimiento de la política de precios de Insumos Agrícolas	Número de Informes de Seguimiento / Número de Informes de Seguimiento Projectados * 100	Trimestral	Eficacia

Tabla 20 – Información extraída de la Caracterización del Proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

Para la evaluación se consultó la publicación actual en la página web de la entidad, la cual se encuentra publicada con corte al tercer semestre de 2022, con los siguientes resultados:

Nombre	Objetivo	Frecuencia de Medición	Meta	Meta Cumplida	Información al III Semestre de 2022
Gestión en acuerdos productivos de las diferentes cadenas	Mide el cumplimiento en la gestión de acuerdos productivos entre los diferentes eslabones de las cadenas.	Anual	9500	0	Medición Anual
Eficacia en el cumplimiento del plan de acción de las cadenas productivas en funcionamiento	Mide el cumplimiento en el tiempo de las acciones definidas en el Plan de Acción.	Trimestral	33	20	61%
Eficacia seguimiento fondos (Se reportará semestre vencido)	Mide el cumplimiento en el seguimiento de los Fondos Agrícolas administrados por la Dirección	Semestral	16	0	Medición Semestral
Eficacia seguimiento política de insumos	Mide el cumplimiento en el seguimiento de la política de precios de Insumos Agrícolas	Trimestral	4	2	50%

Tabla 21 Complementada por equipo auditor con la Información Publicada en la página web de la entidad del reporte de los indicadores de gestión con corte al tercer semestre de 2022.

Se continuó con la evaluación, de la información suministrada por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, con corte a diciembre de 2022 y con reporte a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva la siguiente información:

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

Nombre	Objetivo	Frecuencia de Medición	Meta	Meta Cumplida	Información al IV Semestre de 2022
Gestión en acuerdos productivos de las diferentes cadenas	Mide el cumplimiento en la gestión de acuerdos productivos entre los diferentes eslabones de las cadenas.	Anual	9500	9705	102%
Eficacia en el cumplimiento del plan de acción de las cadenas productivas en funcionamiento	Mide el cumplimiento en el tiempo de las acciones definidas en el Plan de Acción.	Trimestral	33	33	100%
Eficacia seguimiento fondos (Se reportará semestre vencido)	Mide el cumplimiento en el seguimiento de los Fondos Agrícolas administrados por la Dirección	Semestral	16	16	100%
Eficacia seguimiento política de insumos	Mide el cumplimiento en el seguimiento de la política de precios de Insumos Agrícolas	Trimestral	4	3	75%

Tabla 22 Complementada por equipo auditor con la Información Suministrada por el proceso con corte a diciembre de 2022.

El equipo auditor procedió a revisar las respectivas evidencias suministradas por el proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, en donde se puede evidencia la gestión realizada por el proceso, cumpliendo con el 94.25%. las metas establecidas.

## 6 Evaluar la Ejecución Presupuestal.

El equipo auditor procedió con la revisión de la ejecución presupuestal para el proceso teniendo en cuenta los proyectos de Inversión a cargo del proceso de Cadenas Agrícolas y Forestales:

6.1. Proyecto de Inversión: “*Fortalecimiento de la Competitividad de las Cadenas Productivas Agropecuarias A Nivel Nacional*”, presenta la siguiente Ejecución de acuerdo con los registros de SPI con corte a diciembre de 2022:

Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
<b>Inversión</b>	155.000.000.000											
<b>Avance Financiero</b>	0%	4%	25%	28%	29%	30%	34%	39%	40%	56%	70%	71%
<b>Avance Físico</b>	0%	22%	23%	23%	23%	23%	23%	42%	58%	79%	63%	63%
<b>Avance gestión</b>	10%	20%	30%	30%	30%	30%	30%	40%	50%	71%	81%	81%

Tabla 23 Información extraída del Informe publicado en SPI, realizando consultado al proyecto.

Información Suministrada por la Subdirección Financiera.

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

DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE	COMPROMISO	OBLIGACIÓN	ORDEN PAGO	PAGOS
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO A LA COMERCIALIZACIÓN DE LAS CADENAS AGRÍCOLAS, FORESTALES, PECUARIAS, PESQUERAS Y ACUÍCOLAS - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 9.128.814.610,00	\$ 5.924.283.397,00	\$ 1.700.000.000,00	\$ 1.700.000.000,00	\$ 1.700.000.000,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO A LA PRODUCCIÓN DE LAS CADENAS AGRÍCOLAS, FORESTALES, PECUARIAS, PESQUERAS Y ACUÍCOLAS - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 73.424.987.743,00	\$ 72.898.330.508,91	\$ 46.667.117.053,91	\$ 46.599.487.743,91	\$ 46.599.487.743,91
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE PROMOCIÓN AL CONSUMO - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 15.094.525.000,00	\$ 15.088.991.666,00	\$ 13.799.866.667,00	\$ 13.799.866.667,00	\$ 13.799.866.667,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE INFORMACIÓN ACTUALIZADO - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 1.753.000.000,00	\$ 696.139.510,95	\$ 681.546.038,95	\$ 681.546.038,95	\$ 681.546.038,95
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO A LA PRODUCCIÓN DE LAS CADENAS AGRÍCOLAS, FORESTALES, PECUARIAS, PESQUERAS Y ACUÍCOLAS - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 23.048.672.647,00	\$ 22.748.672.647,00	\$ 16.990.000.000,00	\$ 16.990.000.000,00	\$ 16.990.000.000,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO A LA COMERCIALIZACIÓN DE LAS CADENAS AGRÍCOLAS, FORESTALES, PECUARIAS, PESQUERAS Y ACUÍCOLAS - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 30.550.000.000,00	\$ 30.550.000.000,00	\$ 30.550.000.000,00	\$ 30.550.000.000,00	\$ 30.550.000.000,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO A LA PRODUCCIÓN DE LAS CADENAS AGRÍCOLAS, FORESTALES, PECUARIAS, PESQUERAS Y ACUÍCOLAS - FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD DE LAS CADENAS PRODUCTIVAS AGROPECUARIAS A NIVEL NACIONAL	\$ 2.000.000.000,00	\$ 2.000.000.000,00	\$ 124.986.667,00	\$ 114.712.122,00	\$ 114.712.122,00
<b>Total</b>	<b>\$ 155.000.000.000,00</b>	<b>\$ 149.906.417.729,86</b>	<b>\$ 110.513.516.426,86</b>	<b>\$ 110.435.612.571,86</b>	<b>\$ 110.435.612.571,86</b>
% Ejecución con respecto a la Apropriación Vigente y Pagos					71,25%

Tabla 24 Información extraída del Reporte de Ejecución Financiera Suministrado por la Subdirección Financiera de la entidad.

El equipo audito contrasta la información consultada en el portal SPI, versus la información suministrada por la subdirección Financiera en cuenta a la ejecución Financiera está acorde en 71%.

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

Con respecto a los índices, teniendo en cuenta la información suministrada por la Subdirección Financiera es la siguiente:

Índices	Valor
CDP's/Apropiación Vigente*100	97,37%
Compromisos/Apropiación Vigente*100	96,71%
Obligaciones/Apropiación Vigente*100	71,30%
Obligaciones/Compromisos	73,72%

Tabla 25 Elaborada por el equipo Audito con la información suministrada por el Subdirección Financiera.

Como resultados de la evaluación para el proyecto: concurre coherencia entre los datos presentados en el SPI y la información suministrada por la Subdirección Financiera; el nivel de compromisos es adecuado frente a la apropiación vigente y el índice de obligaciones/compromiso es adecuado.

6.2 Proyecto de Inversión: “: *Fortalecimiento para el Desarrollo de la Cadena Forestal Productiva Nacional*” presenta la siguiente Ejecución de acuerdo con los registros de SPI con corte a diciembre de 2022.

Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
<b>Inversión</b>	7.000.000.000											
<b>Avance Financiero</b>	0%	9%	38%	38%	39%	48%	49%	49%	50%	54%	72%	99%
<b>Avance Físico</b>	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	10%	71%	71%	71%
<b>Avance gestión</b>	0%	0%	0%	24%	24%	24%	24%	24%	60%	80%	88%	88%

Tabla 26 Información extraída del Informe publicado en SPI, realizando consultado al proyecto.

#### Información Suministrada por la Subdirección Financiera.

DESCRIPCIÓN	APR. VIGENTE	CDP	COMPROMISO	OBLIGACIÓN	ORDEN PAGO	PAGOS
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO FINANCIERO PARA LA REFORESTACIÓN COMERCIAL - FORTALECIMIENTO PARA EL DESARROLLO DE LA CADENA FORESTAL PRODUCTIVA NACIONAL	\$ 2.000.000.000,00	\$ 1.972.889.000,00	\$ 1.950.607.374,00	\$ 1.950.607.374,00	\$ 1.933.107.374,00	\$ 1.933.107.374,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIO DE APOYO FINANCIERO PARA LA REFORESTACIÓN COMERCIAL - FORTALECIMIENTO PARA EL DESARROLLO DE LA CADENA FORESTAL PRODUCTIVA NACIONAL	\$ 5.000.000.000,00	\$ 5.000.000.000,00	\$ 5.000.000.000,00	\$ 5.000.000.000,00	\$ 5.000.000.000,00	\$ 5.000.000.000,00
<b>Total</b>	<b>\$ 7.000.000.000,00</b>	<b>\$ 6.972.889.000,00</b>	<b>\$ 6.950.607.374,00</b>	<b>\$ 6.950.607.374,00</b>	<b>\$ 6.933.107.374,00</b>	<b>\$ 6.933.107.374,00</b>
% Ejecución con respecto a la Apropiación Vigente y Pagos						99,04%

Tabla 27 Información extraída del Reporte de Ejecución Financiera Suministrado por la Subdirección Financiera de la entidad.

El equipo Auditor contrasta la información consultada en el portal SPI, versus la información suministrada por la subdirección Financiera en cuenta a la ejecución Financiera está acorde en 99%.

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

Con respecto al índices, teniendo en cuenta la información suministrada por la Subdirección Financiera es la siguiente:

Índices	Valor
CDP's/Apropiación Vigente*100	99,61%
Compromisos/Apropiación Vigente*100	99,29%
Obligaciones/Apropiación Vigente*100	99,04%
Obligaciones/Compromisos	100,00%

Tabla 28 Elaborada por el equipo Audito con la información suministrada por el Subdirección Financiera

Como resultados de la evaluación para el proyecto: concurre coherencia entre los datos presentados en el SPI y la información suministrada por la Subdirección Financiera; el nivel de compromisos es adecuado frente a la apropiación vigente y el índice de obligaciones/compromiso es adecuado.

En Conclusión, los proyectos de inversión existen coherencia entre los datos presentados en el SPI y la información suministrada por la Subdirección Financiera; el nivel de compromisos es adecuado frente a la apropiación vigente y el índice de obligaciones/compromiso es adecuado.

## 7 Evaluar los Riesgos y Controles del Proceso

La evaluación del riesgo se realizó a través de la evaluación de los Servicios y/o Productos Relacionados en la Caracterización del Proceso, sin embargo, se presenta las siguientes consideraciones:

7.1 Para el Riesgo: *“Posibilidad de afectación económica por la bajo asignación de recursos para el apoyo a la producción debido a cambios coyunturales en la producción por eventos climáticos o casos fortuitos (emergencia sanitaria) o incrementos en los costos de producción (insumos)”* y

Control: *“El Minagricultura realiza reuniones con los gremios y/o productores para identificar necesidades y formular los planes programas y proyectos que subsana en las problemáticas generadas, acorde a los recursos disponibles, así, en la mesa nacional de insumos agropecuarios, con diferentes actores se determina la incidencia de los insumos en los costos de producción y se toman las decisiones pertinentes”*.

Como resultado de la evaluación del control del Riesgo, se determinó que en cuanto al responsable “El Minagricultura”, no se tiene en cuenta el lineamiento establecido en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas: *“responsable de ejecutar el control: identifica el cargo del servidor que ejecuta el control, en caso de que sean controles automáticos se identificará el sistema que realiza la actividad”*, y acogidos por la política del riesgo por parte del Ministerio. Se recomienda concretar la redacción del control, de acuerdo con los lineamientos establecidos en dicha Guía.

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

De acuerdo con la evaluación se presenta una Oportunidad de Mejora en cuanto a la Definición clara del responsable de realizar el Control de acuerdo con los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, en los demás aspectos está conforme.

7.2. Riesgo: “Posibilidad de afectación reputacional por no contar con un número suficiente de personal y tecnología, para tener el control presupuestal y técnico oportuno de todos los fondos debido a demora en la realización del control efectivo por parte de Minagricultura a los recursos de los Fondos Parafiscales y Estabilización de recursos de los Fondos Parafiscales y Estabilización de Precios de Productos Agrícolas y Forestales”.

El control: “El ministro o su delegado, revisa el concepto presupuestal y técnico para la toma de decisiones en la reunión del máximo órgano de dirección de cada fondo parafiscal / fondo de estabilización de precios; dicho concepto es elaborado por los funcionarios y/o contratistas designados, a partir de los informes presentados por cada fondo, según el plan anual de inversión de cada uno de ellos”.

Al evaluar el riesgo, esta oficina recomienda fortalecer el diseño e idoneidad del control con el propósito de prevenir o mitigar el riesgo con un impacto alto, por la siguiente consideración. El riesgo: “... “Posibilidad de afectación reputacional por no contar con un número suficiente de personal y tecnología...”, y control “revisa el concepto presupuestal y técnico para la toma de decisiones en la reunión”.

La Guía determina que: “Valoración de controles: en primer lugar, conceptualmente un control se define como la medida que permite reducir o mitigar el riesgo”, el control debe mitigar el riesgo. Sin embargo, en la revisión realizada a los productos / Servicios, no se presentó el riesgo. De acuerdo con la evaluación se presenta una Oportunidad de Mejora en cuanto a la definición clara de controles para mitigar el riesgo de acuerdo con los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, en los demás aspectos está conforme.

En conclusión, de la evaluación del riesgo y del control se presenta una Oportunidad de Mejora en cuanto a la definición clara del responsable de realizar el control y definir los controles que mitigue el riesgo de acuerdo con los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.

### **ASPECTOS ENCONTRADOS: (Conformidades y no conformidades)**

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales cumplió con el objetivo propuesto en la caracterización para la vigencia 2022.

La ejecución presupuestal de los compromisos cumple de acuerdo con la información suministrada y cuenta con controles estandarizados.

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

<b>ASPECTOS PARA MEJORAR:</b>			
ÍTEM	NC <sup>1</sup> /O <sup>2</sup>	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS <sup>3</sup>
1	O	Para el Riesgo “ <i>Posibilidad de afectación económica por la bajo asignación de recursos para el apoyo a la producción debido a cambios coyunturales en la producción por eventos climáticos o casos fortuitos (emergencia sanitaria) o incrementos en los costos de producción (insumos)</i> ”, el control, en el responsable Minagricultura, no se tiene en cuenta el lineamiento establecido en la Guía para la Administración del Riesgo, del DAFP	Se recomienda al proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas realizar una definición del responsable de realizar el control de acuerdo con los lineamientos de la Guía para la administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.
2	O	Riesgo: “ <i>Posibilidad de afectación reputacional por no contar con un número suficiente de personal y tecnología...</i> ”, el control se relacionada con “ <i>revisa el concepto presupuestal y técnico para la toma de decisiones en la reunión</i> ”, posiblemente no mitiga el riesgo.	Se recomienda al proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas definir el control del riesgo para que lo mitigue de acuerdo con los lineamientos de la Guía para la administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas.
3	O	En la revisión del procedimiento “ <i>Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta</i> ”, no se encuentra actualizada la normatividad, se incluyó normativa derogada.	Se recomienda al proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas, suscribir la modificación del procedimiento y realizar los ajustes pertinentes.
4	O	No se encuentra actualizado el Manual de Formulación de Política y sus Instrumentos del Viceministerio de Asuntos Agropecuarios, se encuentra publicada la versión 1 del 29 de julio de 2014.	Se recomienda al proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas, independizar el procedimiento descrito en el Manual y suscribirlo desde el proceso teniendo en cuenta las diferentes formas de realizar la política.

Tabla 29 – Resultado de la Auditoría.

## RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

A continuación, se presentan recomendaciones, enfocadas al mejoramiento continuo del proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales y del cumplimiento de la normativa aplicable:

- Se recomienda la revisión y evaluación de los controles en cuanto al responsable, que el control, que el control atienda el riesgo con el fin de mitigar los riesgos del proceso de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas y la política de riesgos de la entidad.
- Se recomienda la revisión del procedimiento “*Viabilidad de proyectos agropecuarios para otorgar el beneficio de exención de renta*”, y su actualización normativa. Así mismo la revisión y pertinencia del Manual de Formulación de políticas y sus Instrumentos del Viceministerio de Asuntos Agropecuarios.

<sup>1</sup> NC: No Conformidad. Significa incumplimiento de un requisito legal o de cualquier requisito especificado en los procedimientos de nuestro sistema de gestión de la calidad, por lo que ameritan la implementación de un Plan de Acción, diligenciando el formato Solicitud de Acciones Preventivas, Correctivas o de Mejora - F01-PR-SIG-06.

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

<sup>3</sup> Propuesta constructiva y objetiva frente a la situación identificada.

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

## CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

El proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales cumplió con el objetivo propuesto en la caracterización para la vigencia 2022.

El proceso cumplió en 94.25% las metas de acuerdo con los indicadores del proceso de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales.

El proceso desarrolló una ejecución presupuestal de los compromisos adquiridos de forma eficiente y cumpliendo con los parámetros establecidos. Para el proyecto de Competitividad, presentó una ejecución presupuestal en compromisos del 96.71% de la apropiación vigente, y una obligación a diciembre de 2022 del 73.72%% de los compromisos adquiridos. Así mismo el proyecto Forestal, presentó una ejecución presupuestal en compromisos del 99.29% de la apropiación vigente, y una obligación a diciembre de 2022 del 100%.

La gestión de riesgos de proceso se desarrolló adecuadamente, sin embargo, se recomienda adoptar las oportunidades de mejora señaladas particularmente para cada riesgo evaluado.

Se contó con disponibilidad y compromiso por parte de la delegada de Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales durante la etapa de ejecución de la auditoría y en la oportunidad de entrega de la información requerida por el equipo auditor.

Se resaltar que, debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de los procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente planeados.

Los soportes producto de la presente auditoría se encuentran en la carpeta denominada Auditoría Proceso Gestión de Cadenas Agrícolas y Forestales, la cual, reposa en la compartida de la Oficina de Control Interno, los cuales pueden ser objeto de verificación de los hechos reflejados en este ejercicio.

	<b>Jefe oficina de Control Interno Auditor líder</b>	<b>Auditor asignado</b>
<b>Firma</b>		
<b>Nombre</b>	Ana Marlenne Huertas López	Orlando Báez Gómez