

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

INFORME DE SEGUIMIENTO Y MONITOREO AL PLAN DE MEJORAMIENTO MADR - VIGENCIA 2010, 2011 Y 2012

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno de Gestión del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en cumplimiento de sus funciones, adelantó seguimiento y monitoreo a los Planes de Mejoramiento Institucionales suscritos con la Contraloría General de la República - CGR, para las vigencias 2010, 2011 y 2012, con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones y controles establecidos, tendientes a subsanar o corregir hallazgos de orden administrativo que hayan sido identificados en ejercicio de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral.

MARCO LEGAL

- Ley 87/93 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones"
- Directivas Presidenciales 08/03 y 03/12
- Resolución Orgánica No. 6368 del 22 agosto de 2011 "Por la cual se adopta la Guía de Auditoría de la Contraloría General de la República"
- Resolución Orgánica No. 7350 del 29 de noviembre de 2013 "Por la cual se modifica la Resolución Orgánica No. 6289 del 8 de marzo de 2011 que "Establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – "SIRECI", que deben utilizar los sujetos de control fiscal para la presentación de la Rendición de Cuenta e Informes a la Contraloría General de la República"

OBJETIVOS ESPECIFICOS

1. Revisar, analizar y evaluar la documentación allegada a la Oficina de Control Interno.
2. Verificar la oportunidad y el cumplimiento de las metas propuestas.

ptu



 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

MUESTRA Y ALCANCE

Revisar, analizar y evaluar los documentos soportes enviados por las áreas responsables en el cumplimiento de las actividades de los Planes de Mejoramiento Vigencias 2010, 2011 y 2012, a corte 31 de Diciembre de 2013.

METODOLOGÍA EMPLEADA

1. Solicitud escrita, vía correo electrónico, a las áreas responsables de las metas, con el fin de aportar los soportes de su cumplimiento.
2. Visita a las áreas involucradas y entrevista con funcionarios responsables.
3. Revisión, análisis y verificación documental de los soportes allegados a OCI.
4. Diligenciamiento de resumen control estadístico.
5. Elaboración de informe final con su respectiva metodología de auditoría.

SEGUIMIENTO Y MONITOREO

A continuación se presenta el informe de avance con corte a 31 de diciembre de 2013, realizado a los Planes de Mejoramiento Institucionales vigencias 2010, 2011 y 2012 del Ministerio, así:

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CGR MINISTERIO DE AGRICULTURA - MADR VIGENCIAS FISCALES 2010, 2011 y 2012 (AVANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013)

VIGENCIA 2010

Hallazgo 9 - Item 2 – Meta 1 Verificar y actualizar el informe presentado por la Interventoría para actualizar la información. – Realizar informe de la supervisión -Dirección de Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria **Cumplida 100%**

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Avance:

La Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria mediante memorando 1653 del 16 de enero de 2014 allega informe Final de Interventoría Técnica y Financiera, aportado mediante Memorando 53103 del 6 de agosto de 2012. **Cumplida 100%**

VIGENCIA 2011

a. Dirección de Comercio y Financiamiento

Hallazgo 7 – Item 06 - Meta 1. Para futuras vigencias, solicitar a FINAGRO que realice un estudio de proyección de la posible demanda de usuarios nuevos, potenciales a ser beneficiarios del Fondo de Solidaridad FONSA, con el fin de programar el PAC del año siguiente. – Proyección demanda. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta oficio 20132610070031 del 10 de abril de 2013, dirigido al Secretario General de FINAGRO mediante el cual se solicitó la elaboración de un estudio integral de proyección de la demanda de usuarios nuevos que podrían beneficiarse del FONSA. Igualmente, se adelantaron diferentes gestiones vía correo y telefónicas con el fin de obtener respuesta a este requerimiento. **Cumplida 100%**

Hallazgo 7 – Item 07 - Metas 1. A través del Proyecto de Ley PRAN – FONSA, estipular la compra de cartera de los productores del sector agropecuario dada la coyuntura nacional. – Proyecto Ley. **Cumplida 100%**

Handwritten initials

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta oficio 20132610052093, dirigido a la Dirección de Planeación y Seguimiento Presupuestal allega el proyecto de ley presentado al Congreso de la República el 3 de diciembre de 2013. Aunque fue aprobado fueron extraídos dos artículos para incluirlos en la Ley de 4 x 1000, dentro de los cuales se encuentra la ampliación de los beneficios de la Ley 302 de 1996 – FONSA, a través de los cuales se puede realizar la compra de cartera para la cual se destinaron \$200.000 millones para la vigencia 2014.

Cumplida 100%.

Hallazgo 20 – Item 01- Meta 1. Elaborar conjuntamente entre las partes del Convenio, es decir las Direcciones de Comercio y Financiamiento, y Planeación y Seguimiento Presupuestal, y FINAGRO, el documento que contenga el Plan Operativo e indicadores. – Documento. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta el Documento Plan Operativo Programas de Reactivación Agropecuaria (PRAN), PRAN Agropecuarios, PRAN Cafetero y PRAN Alivio a la Deuda Cafetera, revisado y aprobado en los Comités Administrativos de cada Convenio PRAN el día 13 de noviembre de 2013. **Cumplida 100%**

Hallazgo 20 – Item 02 - Meta 1. Presentar la propuesta del documento señalado a consideración del Comité Administrativo. – Acta de Comité Administrativo. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta el Documento Plan Operativo Programas de Reactivación

172
42

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Agropecuaria (PRAN), PRAN Agropecuarios, PRAN Cafetero y PRAN Alivio a la Deuda Cafetera, revisado y aprobado en los Comités Administrativos de cada Convenio PRAN el día 13 de noviembre de 2013. **Cumplida 100%**.

Hallazgo 36 – Item 02 - Meta 1. Control y seguimiento desde la Supervisión o del Comité Administrativo del Convenio, sobre los avances y resultados informados por el ejecutor del Convenio. – Actas de Comité Supervisor o Administrativo. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta el Documento Plan Operativo Programas de Reactivación Agropecuaria (PRAN), PRAN Agropecuarios, PRAN Cafetero y PRAN Alivio a la Deuda Cafetera, revisado y aprobado en los Comités Administrativos de cada Convenio PRAN el día 13 de noviembre de 2013. Se evidencia en el Acta, numeral 6, que en la acción de mejora se estableció la elaboración del Documento Plan Operativo para los tres convenios PRAN, el cual fue socializado con Finagro y aprobado por el Comité Administrativo. **Cumplida 100%**.

Hallazgo 38 – Item 02 - Meta 1. Control y seguimiento desde la Supervisión o del Comité Administrativo del Convenio, sobre los avances y resultados informados por el ejecutor del Convenio. – Actas de Comité Supervisor o Administrativo. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta Acta No. 27. Se realizó la sesión del Comité Administrativo – Acta No. 27 del Comité Administrativo del Convenio 113 de 2011 (PRAN Cafetero).

re

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Se evidencia en el Acta, numeral 6, que en la acción de mejora se estableció la elaboración del Documento Plan Operativo para los tres convenios PRAN, el cual fue socializado con Finagro y aprobado por el Comité Administrativo. **Cumplida 100%.**

b. Secretaria General - Subdirección Financiera

Hallazgo 52 – Ítem 01 - Metas 6. Elaborar comprobante de contabilidad, según la ejecución de los PRAN. – Comprobante de Contabilidad. **Cumplidas 100%**

Avance:

La Subdirección Administrativa mediante memorando 20143220000703 del 10 de enero de 2014 aporta tres (3) Comprobantes de Contabilidad correspondiente al Convenio 106/1999 PRAN AGROPECUARIO, 113/2001 PRAN CAFETERO y 102/2004 ALIVIO A LA DEUDA CAFETERA, todos del tercer trimestre de 2013. **Cumplida 100%.**

c. Programa DRE

Hallazgo 7 – Ítem 03 - Meta 4. Informes de supervisión trimestral de la ejecución en los pagos del ICR. – Informes. **Cumplidas 100%**

Avance:

El Programa DRE allega informes financieros de supervisión primer semestre vigencia 2013 del Contrato Interadministrativo 20120155 de 2012, así como el Seguimiento al Plan Operativo, la Relación de Bienes Adquiridos, Informe de visita técnica y financiera. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 7 – Ítem 04 - Metas 4. Reuniones de Comité Administrativo. – Actas. **Cumplidas 100%**

rtk
66

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Avance:

El Programa DRE allega Actas No. 6, 7, 8 y 9 del Comité Administrativo del Contrato Interadministrativo No. 155-2012 **Cumplida 100%**.

Hallazgo 12 – Metas 4. Elaboración de informe de supervisión donde se realice control y seguimiento al operador del incentivo. – Informes de Supervisión. **Cumplidas 100%**

Avance:

El Programa DRE allega informes financieros de supervisión primer semestre vigencia 2013 del Contrato Interadministrativo 20120155 de 2012, así como el Seguimiento al Plan Operativo, la Relación de Bienes Adquiridos, Informe de visita técnica y financiera. **Cumplida 100%**.

Hallazgo 15 – Meta 1. Indicar el uso de las bases de datos de los beneficiarios. – Oficio para la Contraloría. **Cumplidas 100%**

Avance:

El Programa DRE allega comunicaciones dirigidas a la Contraloría vías electrónicas del 21 de octubre y 12 de noviembre de 2013, cuyos asuntos son “Oficio AIS-DRE-010 Contraloría General de la Nación” y “Oficio AIS-DRE-016”, respectivamente. Dichas comunicaciones son respuestas a la CGR, para los casos de la recuperación de incentivos ICR y LEC, Incentivos (ICR y EC) a Créditos sustitutos de TDAs y Créditos Agropecuarios, Estados Contables de los instrumentos AIS-DRE y Saldos históricos de TDAs y Cartera Sustitutiva de TDAs y nuevas condiciones de acceso al incentivo. **Cumplida 100%**.

Hallazgo 16 – Meta 4. Dentro del orden del día de los Comités Administrativos incluir un informe de avance de los compromisos de los pasados comités. – Actas Comités Administrativos. **Cumplidas 100%**

78

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Avance:

El Programa DRE allega Actas No. 1, 2, 3, 4, 5 y 6 del Comité Administrativo del Contrato Interadministrativo No. 118-2012. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 34 – Meta 1. Seguimiento trimestral al proceso. – Informe. **Cumplidas 100%**

Avance:

El Programa DRE allega oficios 37984 y 37985 del 26 de diciembre de 2013 del Grupo de Direccionamiento y Respuesta de la Fiscalía, en donde se establece el traslado por competencia del Derecho de Petición para su trámite a la Dirección Seccional de Fiscalías de Valledupar y a Finagro dando respuesta al trámite del hallazgo Asociación de Productores Silvopastoril – Pailitas – Cesar. **Cumplida 100%.**

d. Secretaria General - Subdirección Administrativa

Hallazgo 55 – Ítem 02 - Metas 1. Solicitar cotización al IGAC. – Oficio. **Cumplida 100%**

Avance:

La Subgerencia Administrativa, mediante memorando sin número del 21 de enero de 2014 informan los avances realizados por esa subdirección, de acuerdo a lo establecido en el Plan de Mejoramiento. En él establecen que con oficio 2012-3400294501 del 14 de octubre de 2012 el MADR solicita al IGAC cotización de los avalúos comerciales de 44 inmuebles de propiedad del Ministerio. El IGAC presenta cotización, mediante oficio 8002012EE11882-01 de noviembre de 2012, por valor de \$130.000.000. La Subdirección Administrativa solicitó la inclusión de ese valor en el presupuesto 2014, para aprobación de Minhacienda. Se aprobó la partida (Gastos de Funcionamiento) para sufragar dicho gasto y proceder a contratar con el IGAC el avalúo de los inmuebles del Ministerio. Se solicitó al IGAC, mediante correo

ru

88

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

electrónico, la actualización de la cotización del 2012 y como respuesta se obtuvo una cotización actualizada por \$160.000.000. **Cumplida 100%.**

VIGENCIA 2012

a. Alianzas Productivas

Hallazgo 13 – Item 1 - Meta 1 Solicitar al Banco Mundial un concepto ratificando los plazos de ejecución de los subproyectos de alianzas productivas que operan bajo la figura de Contratos de Fiducia Mercantil (Patrimonios Autónomos) teniendo como marco de referencia el Contrato de Empréstito BIRF 7484 CO y los acuerdos de ejecución de subproyectos establecidos en las ayudas memorias. – Concepto **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos mediante memorando 20142360000313 del 08 de enero de 2014 aporta Anexo Financiero a Diciembre de 2013 – segundo Proyecto de Alianzas Productivas, el cual plasma el plazo de ejecución de los Subproyectos de Alianzas productivas que operan bajo e la figura de Contratos de Fiducia mercantil. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 14 – Item 1 - Meta 1 Desarrollo de módulo de planificación y ejecución presupuestal en el Sistema de Monitoreo y Seguimiento.– Módulo del sistema **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos mediante memorando 20142360000313 del 08 de enero de 2014 aporta Acta de Reunión con la empresa Sun Gemini S.A. de fecha 28 de octubre de 2013, donde se hace la entrega del Módulo de

144

12

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Planificación y ejecución Presupuestal en el Sistema de Monitoreo y Seguimiento. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 14 – Item 2 - Meta 1 Diseño y aplicación de documento de control y seguimiento. – Documento de control y seguimiento. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos mediante memorando 20142360000313 del 08 de enero de 2014 adjunta Circular “ Proyecto Apoyo a Alianzas Productivas Fase II – Procedimiento Control y Seguimiento POA”, de fecha 28 de octubre de 2013, en el cual informan el procedimiento a seguir para las validaciones de los nuevos POA y anexan el formato de Control de POA – Modificaciones. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 17 – Item 1 - Meta 1 Solicitar a la Contaduría General de la Nación concepto aclaratorio sobre el procedimiento de registro contable en los Estados Financieros del Proyecto relacionada con las inversiones originadas en la aplicación del Decreto 1525 del 2008.. – Concepto **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos mediante memorando 20142360000313 del 08 de enero de 2014 adjunta copia del concepto enviado por la Contaduría General de la Nación No. 20132000068681 del 16 de diciembre de 2013, aclarando el procedimiento de registro contable en los estados financieros del Proyecto relacionada con las inversiones originada en la aplicación del Decreto 1525 de 2008, así como su solicitud. **Cumplida 100%.**

rt

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

b. Oportunidades Rurales

Hallazgo 25 – Item 1 - Meta 1 Inclusión física del documento Plan de Inversión con la Minuta Contratos Suscritos con las Organizaciones de Microempresarios. – Contratos. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección del Programa Oportunidades Rurales mediante memorando 20142350000053 del 02 de enero de 2014 anexa copia de la certificación de la Oficina Jurídica de la Corporación Colombia Internacional – CCI en el cual consta la inclusión del documento Plan de Inversión en la totalidad de los proyectos cofinanciados en el 2013, en un total de 374 contratos. **Cumplida 100%.**

c. Programa DRE

Hallazgo 44 – Item 1 - Meta 1 Los supervisores designados para la ejecución del ICR, proyectarán comunicado al comité administrativo ante cualquier situación que afecte la ejecución del mismo. Comunicado (Actas) **Cumplida 100%**

Avance:

El Programa DRE anexa Acta No. 5 del Comité Administrativo Contrato 118 de 2013 y Acta No. 2 del Comité de Supervisión. **Cumplida 100%**

d. Dirección de Cadenas Productivas

Hallazgo 19 – Meta 1 Ajustar el Plan Operativo que incluya objetivos, actividades e indicadores. – Plan operativo **Cumplida 100%**

144

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa el Acta 03 del Comité Administrativo, en donde se establece que en el contrato suscrito con la Bolsa Mercantil de Colombia para el 2013, se establecieron metas e indicadores que permita la evolución de cada una de las actividades del Contrato.

Cumplida 100%.

Hallazgo 20 – Meta 5 Reuniones regionales.– Ayuda de memoria **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa 4 ayudas de memorias con los listados de asistencia, evidenciando la realización para los programas del año 2013 la socialización de los parámetros y condiciones de los mismo. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 22 – Meta 1 Realizar un estudio. – Estudio. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa CD contentivo del estudio de Análisis del a competitividad de la cadena algodón, fibras, textiles y confecciones, el cual se realizó a través de Fedesarrollo.

Cumplida 100%.

Hallazgo 24 – Meta 1 Ajustar el Plan Operativo que incluya objetivos, actividades e indicadores. – Plan operativo **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa el Acta 03 del Comité Administrativo, en donde se establece que

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

en el contrato suscrito con la Bolsa Mercantil de Colombia para el 2013, se establecieron metas e indicadores que permita la evolución de cada una de las actividades del Contrato. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 45 – Item 4 - Meta 1 Mapa de riesgos – Documento **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa Mapa de Riesgos del CIF y comunicación relacionada con las normas presupuestales. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 46 – Meta 1 Comunicación a FINAGRO – Oficio. **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa comunicación 200133200246131 del 12 de noviembre de 2013, enviada a FINAGRO de fecha relacionada con las normas presupuestales. Allegan concepto emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para que FINAGRO de aplicación al concepto y al Decreto 1525 de 2008. **Cumplida 100%.**

Hallazgo 49 –Meta 3 Informes trimestrales de avance del Contrato 219 de 2012. – Informes **Cumplida 100%**

Avance:

La Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales mediante memorando 20142400000613 del 09 de enero de 2014 anexa tres informes trimestrales de Avance o Final de Supervisión Técnica y Financiera junto al formato Seguimiento Plan Operativo del Contrato 219 de 2012. **Cumplida 100%.**

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

e. Secretaria General – Grupo Contratación

Hallazgo 37 –Meta 1 Se establecerá el control de publicar en el SECOP aquellos Convenios y Contratos que se suscriban durante la vigencia, mediante un formato que se llenara semanalmente. – Convenios y/o contratos **Cumplida 100%**

Avance:

El Grupo de Contratación mediante memorando 20143500001603 del 16 de enero de 2014 informa el cumplimiento al Plan de Mejoramiento describiendo las actividades adelantadas, entre ellas la implementación de un formato para ser diligenciado por parte de los abogados y el envío de correos electrónicos a la persona encargada de la publicación en el Secop. **Cumplida 100%.**

f. Comercio y Financiamiento

Hallazgo 10 –Meta 1 Remitir oficio al BAC solicitando jornadas de bancarización. – Oficio **Cumplida 100**

Avance:

La Dirección de Comercio y Financiamiento mediante memorando 20142610000333 del 08 de enero de 2014 aporta oficio No. 20132610271251 dirigido al Banco Agrario de Colombia mediante el cual se solicitó la realización de jornadas de bancarización. **Cumplida 100%.**

g. Viceministro y Dirección de Cadenas Productivas

Hallazgos 1 –Meta 1, Hallazgo 2 –Meta 1, Hallazgo 3 –Meta 1, Hallazgo 4 –Meta 1 y Hallazgo 45 – Item 2 - Meta 1: El Viceministro como orientador de la ejecución presupuestal

148

 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

de inversión, remitirá un documento a los Directores y miembros de Comités Administrativos de contratos y/o convenios, dando a conocer los lineamientos con los cuales se puede considerar objetivamente la existencia de la Fuerza Mayor o Caso Fortuito para la prórroga de contratos y sobre la constitución de Cuentas por Pagar. – Documento_Cumplida 100%

Avance:

La Subdirección Financiera mediante memorando 20132210062923 del 30 de noviembre de 2013 adjunta documento "Lineamientos y Directrices Normativas en materia Presupuestal para la Ejecución de Convenios y/o Contratos", elaborado con fundamento en el Estatuto Orgánico del Presupuesto Decreto 111/1996, sus Decretos Reglamentarios y ley Anual de Presupuesto. **Cumplida 100%.**

**RESUMEN HALLAZGOS
ACTIVIDADES PLAN MEJORAMIENTO MADR (VIGENCIA 2010)
SEGUIMIENTO A DICIEMBRE 31 2013**

Responsables	Hallazgos Trimestre	Metas Trimestre	Metas A Cumplir a 31-Dic-13	Metas Cumplidas 31-Dic-13	Metas Cumplidas Acumuladas	Observaciones - Temas
Dirección de Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria.	1	1	1	1	18	Hallazgo 9, Ítem 2 – Meta 1 Cumplida 100%
Total MADR	1	1	1	1	18	
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento			100%			
Avance del plan de Mejoramiento:			81,68%			
Total Hallazgos MADR:			63			
Total Metas MADR:			212			
Total Metas Cumplidas			208			
Total Metas pendientes por cumplir			04			

rel

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

**RESUMEN HALLAZGOS
ACTIVIDADES PLAN MEJORAMIENTO MADR (VIGENCIA 2011)
SEGUIMIENTO A DICIEMBRE 31 2013**

Responsables	Hallazgos Trimestre	Metas Trimestre	Metas A Cumplir a 31-Dic-13	Metas Cumplidas 31-Dic-13	Metas Cumplidas Acumuladas	Observaciones - Temas
D. Comercio y Financiamiento.	6	6	6	6	22	Hallazgo 7 – Ítem 06 y 07 - Metas 2. Cumplidas 100% Hallazgo 20 – Ítem 01 - Meta 1. Cumplida 100% Hallazgo 20 – Ítem 02 - Meta 1. Cumplida 100% Hallazgo 36 – Ítem 02 - Meta 1. Cumplida 100% Hallazgo 38 – Ítem 02 - Meta 1. Cumplida 100%
Subdirec. Financiera	1	6	6	6	9	Hallazgo 52 – Ítem 01 - Metas 6. Cumplidas 100%
DRE	6	18	18	18	34	Hallazgo 7 – Ítem 03 - Meta 4. Cumplidas 100% Hallazgo 7 – Ítem 04 - Metas 4. Cumplidas 100% Hallazgo 12 – Metas 4. Cumplidas 100% Hallazgo 15 – Meta 1. Cumplidas 100% Hallazgo 16 – Meta 4. Cumplidas 100% Hallazgo 34 – Meta 1. Cumplidas 100%
Subdirec. Administrativa	1	1	1	1	12	Hallazgo 55 – Ítem 02 - Metas 1. Cumplida 100%
Total MADR	14	31	31	31	77	

Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100%
Avance del plan de Mejoramiento:	89,94%
Total Hallazgos MADR:	66
Total Metas MADR:	122
Total Metas Cumplidas	120
Total Metas pendientes por cumplir	02

146

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

**RESUMEN HALLAZGOS
ACTIVIDADES PLAN MEJORAMIENTO MADR (VIGENCIA 2012)
SEGUIMIENTO A DICIEMBRE 31 2013**

Responsables	Hallazgos Trimestre	Metas Trimestre	Metas A Cumplir a 31-Dic-13	Metas Cumplidas 31-Dic-13	Metas Cumplidas Acumuladas	Observaciones - Temas
Alianzas Productivas.	4	4	4	4	5	Hallazgo 13 – Item 1 - Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 14 – Item 1 - Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 14 – Item 2 - Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 17 – Item 1 - Meta 1 Cumplida 100%
Oportunidades Rurales	1	1	1	1	2	Hallazgo 25 – Item 1 - Meta 1 Cumplida 100%
Programa DRE	1	1	1	1	2	Hallazgo 44 – Item 1 - Meta 1 Cumplida 100%
Dirección de Cadenas Productivas	8	14	14	14	16	Hallazgo 19 – Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 20 – Meta 5 Cumplida 100% Hallazgo 22 – Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 24 – Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 45 – Item 2 - Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 45 – Item 4 - Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 46 – Meta Cumplida 100% Hallazgo 49 –Meta 3 Cumplida 100%
Secretaria General – Grupo Contratación	1	1	1	1	1	Hallazgo 37 –Meta 1 Cumplida 100%
Comercio y Financiamiento	1	1	1	1	1	Hallazgo 10 –Meta 1 Cumplida 100
Viceministro	4	4	4	4	4	Hallazgo 1 –Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 2 –Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 3 –Meta 1 Cumplida 100% Hallazgo 4 –Meta 1 Cumplida 100%
Total MADR	20	26	26	26	31	
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento			100%			
Avance del plan de Mejoramiento:			27,3%			
Total Hallazgos MADR			57			
Total Metas MADR			95			
Total Metas Cumplidas			32			
Total Metas pendientes por cumplir			63			

144

 Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

SEGUIMIENTO Y MONITOREO PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2010, 2011 y 2012 METAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Al realizar el seguimiento y monitoreo al cumplimiento de las metas acordadas en los Planes de Mejoramiento, vigencias 2010, 2011 y 2012 con corte 31 de diciembre de 2013, se encontró que aunque encontrarse el Ministerio en la etapa de implementación de los cambios adoptados en los Decretos 1985 y 1986 de septiembre de 2013, los funcionarios y contratistas responsables de la ejecución y seguimiento de las actividades acordadas en los mismos, adelantaron la gestión pertinente dentro de los términos establecidos.

- a. Existe mayor compromiso por parte de los Supervisores Técnico y Financiero, en sus funciones de seguimiento y control sobre la ejecución del objeto del contrato.
- b. Los Comités Administrativos están aprobando los Planes Operativos, conforme la planeación estratégica previa a la suscripción de contratos y/o convenios.
- c. Se evidencia que la Subdirección Administrativa adelantó la gestión ante el IGAC y Minhacienda, tendiente a la futura suscripción del contrato interadministrativo con el Agustín Codazzi, con el fin de realizar el avalúo de los inmuebles del Ministerio.

CONCLUSIONES

El cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2012 a 31 de diciembre de 2013, en tiempo fue del 100% y el avance del Plan es del 27.3%, conforme a los documentos aportados por las áreas responsables y verificados por la Oficina de Control Interno. De las 95 metas a cumplir se encuentran pendientes 63, las cuales se encuentran dentro de los plazos establecidos.

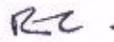
 <p>Libertad y Orden Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural República de Colombia</p>	FORMATO	Versión 3
	INFORME DE AUDITORÍA	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 02-10-2009

El cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2011 acumulado a 31 de diciembre de 2013, en tiempo fue del 100% y el avance del Plan es del 89.94%, conforme a los documentos aportados por las áreas responsables y cotejados por esta Oficina. De las 122 metas pactadas se encuentran pendientes por cumplir 02, las cuales se encuentran dentro de los plazos establecidos.

El cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2010 acumulado a 31 de diciembre de 2013, en tiempo fue del 100% y el avance del Plan fue del 81.68%, conforme a los documentos aportados por las áreas responsables y cotejados por esta Oficina. De las 212 metas pactadas se encuentran pendientes por cumplir 04, las cuales se encuentran dentro de los plazos establecidos.

Se constató que, los responsables de las actividades cuya meta en una "solicitud" o "requerimiento" las están cumpliendo y con el fin de constatar que se ataque la causa del hallazgo, se recomienda hacerle seguimiento a las respuestas de las mismas.

Se evidenció un mayor compromiso por parte de los Directivos de las áreas involucradas y de los funcionarios y contratistas con el Ministerio, en el cumplimiento de las actividades pactadas en los Planes de Mejoramiento Institucionales.

Proyectó: Greta Balcazar Torres 
 Revisó: Marlene Huertas López. 
 Aprobó: Marlene Huertas López.
 Enero 21 de 2014

