

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	81	
Fecha	2017/05/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

R1	PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	5	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	2010 Hallazgo 1 Se evidenció que la formulación del plan de acción de la vigencia 2010 involucra un gran número de actividades que responden a tareas operativas de las diferentes dependencias y que corresponden al giro normal de toda organización	El Plan de Acción contiene un gran número de actividades operativas y no estratégicas	Revisar y modificar el procedimiento PR-DEI-01 Para la Definición y Seguimiento del Plan de Desarrollo Agropecuario	Procedimiento revisado y actualizado	Documento	1	2012/01/01	2012/04/30	17	1	0.0
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	2010 Hallazgo 1 Se evidenció que la formulación del plan de acción de la vigencia 2010 involucra un gran número de actividades que responden a tareas operativas de las diferentes dependencias y que corresponden al giro normal de toda organización	El Plan de Acción contiene un gran número de actividades operativas y no estratégicas	Revisar y modificar el procedimiento PR-DEI-01 Para la Definición y Seguimiento del Plan de Desarrollo Agropecuario	Socialización de procedimiento PR-DEI-01 Para la Definición y Seguimiento del Plan de Desarrollo Agropecuario	Registro de Asistencia	1	2012/04/30	2012/06/30	9	1	0.0
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo 2 el MADR debe reconocer a FINAGRO por la implementación del programa de Coberturas el 2.5% con base en el total de los recursos transferidos efectivamente al beneficiario. se evidencia que la cuota de administración reconocida no corresponde a este porcentaje sino que lo supera	Se genero un pago mayor de la cuota de implementación administración	Modificar el convenio 104 de 2010, ajustando la cláusula décimo quinta	Una reunión de Comité Administrativo	Acta comité Administrativo	1	2011/11/01	2011/12/30	8	1	0.0
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo 2 el MADR debe reconocer a FINAGRO por la implementación del programa de Coberturas el 2.5% con base en el total de los recursos transferidos efectivamente al beneficiario. se evidencia que la cuota de administración reconocida no corresponde a este porcentaje sino que lo supera	Se genero un pago mayor de la cuota de implementación administración	Modificar el convenio 104 de 2010, ajustando la cláusula décimo quinta	Modificación al Convenio 104 de 2010, en la cual se actúa el alcance de la cláusula décimo quinta del Convenio, la cual establece el Valor de la implementación del Programa y su pago	Modificatorio	1	2011/11/01	2011/12/30	8	1	0.0
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 3 El Programa de Coberturas	Concentración del programa en grandes productores	Capacitar a pequeños productores	Jornadas de capacitación a pequeños productores	Capacitaciones y divulgación a pequeños productores	4	2012/01/02	2012/06/30	26	4	0.0
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 Hallazgo No. 4 Planificación Convenio 104-2010 La aplicación del principio de planificación en la contratación pública pretende la consolidación de otros principios para el acertado manejo de recursos públicos. El desarrollo del convenio da cuenta del desajuste a este principio	Deficiencias en la planeación	Sugerir restricción para la suscripción de nuevos convenios, después del primer semestre del año. No obstante, ocurra algún motivo de fuerza mayor	Enviar memorando a la Oficina Asesora Jurídica	Memorando	1	2011/12/01	2012/03/30	17	1	0.0
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 5 Priorización y eficiencia En la ejecución del Programa de Coberturas la CGR evidenció que no se desarrollan dichos principios, manifestado esto en que se realiza en el último mes de la vigencia un compromiso presupuestal por \$48.000 millones, de los cuales a cierre de 2010 sólo se ejecutaron como beneficio a los productores por demanda \$8.084 millones.	Deficiencias en la priorización del gasto público	Elaborar un informe final por parte del comité administrativo del convenio que contemple las experiencias y aprendizajes del desarrollo del programa en materia presupuestal, así como las recomendaciones de política para futuros programas	Elaboración de informe final por parte del comité administrativo que contemple las experiencias y aprendizajes del desarrollo del programa en materia presupuestal, así como las recomendaciones de política para futuros programas	Informe	1	2011/12/01	2011/12/30	4	1	0.0
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 04 100	2010 Hallazgo No. 6 Transferencia Rendimientos Financieros El MADR como responsable del manejo de los recursos que son administrados por FINAGRO debe velar por que los rendimientos financieros sobre dichos recursos, sean transferidos oportunamente al Tesoro Nacional, situación que no se evidenció por sustrato	No se transfieren oportunamente los rendimientos financieros de los recursos manejados por convenios interadministrativos suscritos con Finagro	Solicitar a FINAGRO la información de los rendimientos financieros entregados a la DTN	Revisar las consignaciones realizadas por FINAGRO a la DTN durante la vigencia 2012 y oficiar a FINAGRO si no se ha realizado oportunamente	Oficio	100%	2012/01/01	2012/07/31	30	100%	0.0
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 7 Informes interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA Los informes de interventoría técnica y financiera del segundo y tercer trimestre del año 2010 firmados por los interventores del MADR, no reflejan el avance técnico de la ejecución del convenio, así mismo, el avance financiero se limita a la actualización de porcentajes de ejecución.	Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre reportan las mismas actividades en el avance técnico	Imprimir y archivar el informe de interventoría del tercer trimestre y mejorar el sistema de seguimiento, supervisión e interventoría	Impresión del informe correspondiente al tercer trimestre.	Número de Documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 7 Informes interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA Los informes de interventoría técnica y financiera del segundo y tercer trimestre del año 2010 firmados por los interventores del MADR, no reflejan el avance técnico de la ejecución del convenio, así mismo, el avance financiero se limita a la actualización de porcentajes de ejecución.	Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre reportan las mismas actividades en el avance técnico	Imprimir y archivar el informe de interventoría del tercer trimestre y mejorar el sistema de seguimiento, supervisión e interventoría	Memorando informando al Director de Desarrollo Tecnológico.	Número de memorandos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 7 Informes interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA Los informes de interventoría técnica y financiera del segundo y tercer trimestre del año 2010 firmados por los interventores del MADR, no reflejan el avance técnico de la ejecución del convenio, así mismo, el avance financiero se limita a la actualización de porcentajes de ejecución.	Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre reportan las mismas actividades en el avance técnico	Imprimir y archivar el informe de interventoría del tercer trimestre y mejorar el sistema de seguimiento, supervisión e interventoría	Archivo del informe en el expediente del Convenio.	Número de documentos archivados	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 7 Informes interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA Los informes de interventoría técnica y financiera del segundo y tercer trimestre del año 2010 firmados por los interventores del MADR, no reflejan el avance técnico de la ejecución del convenio, así mismo, el avance financiero se limita a la actualización de porcentajes de ejecución.	Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre reportan las mismas actividades en el avance técnico	Imprimir y archivar el informe de interventoría del tercer trimestre y mejorar el sistema de seguimiento, supervisión e interventoría	Aplicación del nuevo manual de Supervisión del MADR, para mejorar el seguimiento.	Número de informes recibidos con aplicación del nuevo Manual de Supervisión.	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 8 Gestión interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA No se evidencian las gestiones adelantadas por la interventoría del MADR a las inconsistencias presentadas en la ejecución financiera del convenio que fueron detectadas y comunicadas por parte de una contratista de apoyo.	No se evidencia gestión en la solución de las inconsistencias presentadas en la ejecución del convenio	Verificar y actualizar el informe presentado por la interventoría para actualizar la información.	Realizar informe de la supervisión verificando la inexistencia de las observaciones del interventor.	Número de Documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 8 Gestión interventoría Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA No se evidencian las gestiones adelantadas por la interventoría del MADR a las inconsistencias presentadas en la ejecución financiera del convenio que fueron detectadas y comunicadas por parte de una contratista de apoyo.	No se evidencia gestión en la solución de las inconsistencias presentadas en la ejecución del convenio	Verificar y actualizar el informe presentado por la interventoría para actualizar la información.	Realizar informe de las medidas administrativas implementadas por la Corporación para subsanar las fallas de información.	Número de Documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 9 Ejecución cierre vigencia Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA A junio de 2011 no se conoce la ejecución técnica ni financiera real del convenio, la información reportada por la Interventoría es a noviembre de 2010.	Deficiencias en la planeación y en la legalización oportuna de la ejecución del convenio	Verificar y actualizar el informe presentado por la interventoría para actualizar la información.	Realizar informe de la supervisión	Número de Documentos	1	2011/10/31	2013/06/30	87	0	0.0
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 9 Ejecución cierre vigencia Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA A junio de 2011 no se conoce la ejecución técnica ni financiera real del convenio, la información reportada por la Interventoría es a noviembre de 2010.	Deficiencias en la planeación y en la legalización oportuna de la ejecución del convenio	Verificar y actualizar el informe presentado por la interventoría para actualizar la información.	Liquidación del Convenio	Número de Documentos	1	2011/10/31	2013/06/30	87	0	0.0
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 10 Indicadores Plan Operativo Convenio 008/2010 MADR - CORPOICA Los indicadores presentados en el Plan Operativo del convenio no establecen metas claras y cuantificables que permitan hacer una medición de las actividades propuestas y ejecutadas.	Los indicadores no establecen metas claras y cuantificables. No se calculan ni se analizan los indicadores establecidos	Diagnosticar los diferentes indicadores que tienen actualmente los contratos y reformular los que sean necesarios	Realizar un diagnóstico de los indicadores de los Convenios de la DDTIPS, a través de una muestra aleatoria y realizar conclusiones y recomendaciones para nuevos convenios.	Documento de diagnóstico con recomendaciones	1	2011/10/31	2012/02/28	17	1	0.0
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 11 Ejecución Financiera Convenio 058/2010 El informe de interventoría del cuarto trimestre 2010 no refleja ejecución en el componente de Investigación y la ejecución de Fedecafé no aclara los recursos que fueron erogados para financiar la investigación, el Comité interventor realizaría las rectificaciones correspondientes, sobre la cual no hay evidencias.	Falta de oportunidad en la legalización de la ejecución de los recursos	Liquidar el Convenio de Cooperación No. 058 de 2010	Adjuntar copia de los siguientes Informes Finales: 1) Interventoría Técnica y Financiera; 2) Seguimiento al Plan Operativo; y 3) Relación de Bienes Adquiridos.	Informe Final	1	2011/11/01	2011/11/11	1	1	0.0
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 11 Ejecución Financiera Convenio 058/2010 El informe de interventoría del cuarto trimestre 2010 no refleja ejecución en el componente de Investigación y la ejecución de Fedecafé no aclara los recursos que fueron erogados para financiar la investigación, el Comité interventor realizaría las rectificaciones correspondientes, sobre la cual no hay evidencias.	Falta de oportunidad en la legalización de la ejecución de los recursos	Liquidar el Convenio de Cooperación No. 058 de 2010	Levantamiento y recolección de firmas del Acta de Comité Administrativo, llevada a cabo el pasado 11 de agosto de 2011, en la cual se evaluó la ejecución del Convenio, los indicadores de gestión e Impacto del Convenio y se Determina el destino de los resultados y avances derivados del programa Investigación CENICAFÉ.	Acta Final de Comité Administrativo	1	2011/11/01	2011/11/30	4	1	0.0
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 11 Ejecución Financiera Convenio 058/2010 El informe de interventoría del cuarto trimestre 2010 no refleja ejecución en el componente de Investigación y la ejecución de Fedecafé no aclara los recursos que fueron erogados para financiar la investigación, el Comité interventor realizaría las rectificaciones correspondientes, sobre la cual no hay evidencias.	Falta de oportunidad en la legalización de la ejecución de los recursos	Liquidar el Convenio de Cooperación No. 058 de 2010	Tramitar el Acta de Liquidación del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010.	Acta de Liquidación del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010.	1	2012/01/01	2012/01/31	4	1	0.0
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 Hallazgo No. 11 Ejecución Financiera Convenio 058/2010 El informe de interventoría del cuarto trimestre 2010 no refleja ejecución en el componente de Investigación y la ejecución de Fedecafé no aclara los recursos que fueron erogados para financiar la investigación, el Comité interventor realizaría las rectificaciones correspondientes, sobre la cual no hay evidencias.	Falta de oportunidad en la legalización de la ejecución de los recursos	Liquidar el Convenio de Cooperación No. 058 de 2010	En el año 2012 establecer en los Planes Operativos los cronogramas de entrega de los informes de ejecución por parte de los ejecutores. De igual forma establecer en el Plan de Interventoría y/o Supervisión, las fechas de entrega de los informes técnicos y financieros al grupo de Conabilidad del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.	Planes Operativos y Planes de Interventoría y/o Supervisión de los Convenios y/o Contratos del año 2012.	2	2012/01/01	2012/04/30	17	2	0.0
22	FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 002	2010 Hallazgo No. 12 Agenda Ambiental La agenda ambiental suscrita entre los Ministerios de Agricultura y Ambiente tuvo como propósito desarrollar conjuntamente los nuevos temas de las acciones adelantadas correspondían a un número considerable.	Se incluyen actividades del quehacer misional en la agenda ambiental	Reformular la Agenda en coordinación con el Ministerio de Ambiente, priorizando los temas ambientales estratégicos y definiendo actividades ambientales conjuntas.	Un documento con la agenda interministerial reformulada y firmada por los Ministros de Ambiente y Agricultura	Documento de Agenda	1	2011/10/31	2012/02/29	17	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 06 100	2010 Hallazgo No. 13 Información de la cuenta Lo que refiere al aspecto ambiental, se denota que no se realiza asignación presupuestal directa para el desarrollo de la política y la gestión ambiental de la entidad. La mayoría de la información registrada en el formato corresponde a la gestión adelantada por el INCODER	Lo contenido en la cuenta sobre el tema no corresponde a gestión del MADR	Registrar en la cuenta ambiental únicamente los proyectos sectoriales con un alto contenido ambiental que adelante el Ministerio de Agricultura, para disminuir la distorsión y facilitar el control	Formatos 8-1 a 8-5 de la Contraloría General de la República diligenciados según Resolución 5544 de 2003.	Documento de la cuenta	1	2011/10/31	2012/06/30	35	1	0.0
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 002	2010 Hallazgo No. 14 Montos de gestión ambiental MADR Parte de las actividades reportadas por el MADR como gestión ambiental de la vigencia 2010 corresponde a grandes planes o programas institucionales o seguimiento a los mismos que incluyen algún aspecto ambiental y en donde se reporta un valor total del proyecto o programa, lo cual sobredimensiona el gasto o la información	Se reporta el valor total de proyecto o programa lo cual sobredimensiona la inversión o gasto aplicado	Reportar en la gestión sectorial los recursos específicos en el tema ambiental y/o los ejecutores de los proyectos	Un documento que refleje con mayor precisión la inversión en la gestión ambiental sectorial.	Un documento	1	2011/10/31	2012/06/30	35	1	0.0
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 002	2010 Hallazgo No. 15 Plan de gestión Institucional Ambiental se evidencia que en su etapa de planeación no se establecieron todos los indicadores para algunas estrategias, de tal forma que el seguimiento al final de año se limita a plasmar la misma falencia sin dar cuenta de la gestión, o en otro caso la rendir como seguimiento simplemente el indicador inicialmente plasmado.	No se establecieron todos los indicadores para algunas estrategias	Realizar una adecuada planeación y seguimiento al Plan ambiental.	Revisión, formulación, seguimiento y evaluación semestral del plan ambiental.	Documento	3	2011/10/21	2012/06/30	36	3	0.0
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 16 – Información Contratos La información reportada por el Ministerio correspondiente a contratos y convenios celebrados y ejecutados en la vigencia 2010, no es completa, exacta y confiable en términos cualitativos y cuantitativos.	Falta de control en la consolidación de la información contractual	Socializar instructivo a todas las dependencias del Ministerio, requiriendo el cumplimiento del procedimiento contractual.	Difundir mediante documento escrito a todas las dependencias del MADR, sobre el trámite preestablecido en calidad para la elaboración y trámite de documentos contractuales.	Memorando Instructivo	2	2011/10/28	2011/12/16	7	2	0.0
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 16 – Información Contratos La información reportada por el Ministerio correspondiente a contratos y convenios celebrados y ejecutados en la vigencia 2010, no es completa, exacta y confiable en términos cualitativos y cuantitativos.	Falta de control en la consolidación de la información contractual	Control mensual de la consolidación de la información en la Base de Datos del Grupo de Contratos y Convenios de la OAJ.	Realizar una reunión con el personal del Grupo de Contratos y convenios de la OAJ, para difundir la necesidad y obligación de la actualización permanente de las bases de datos.	Reunión	1	2011/10/28	2011/11/30	5	1	0.0
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 16 – Información Contratos La información reportada por el Ministerio correspondiente a contratos y convenios celebrados y ejecutados en la vigencia 2010, no es completa, exacta y confiable en términos cualitativos y cuantitativos.	Falta de control en la consolidación de la información contractual	Control mensual de la consolidación de la información en la Base de Datos del Grupo de Contratos y Convenios de la OAJ.	Remitir mensualmente un memorando recordatorio a los funcionarios del grupo de contratos de la OAJ, a fin de que cumplan con la actualización permanente	Memorando recordatorio	3	2011/10/28	2011/12/16	7	3	0.0
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 17 Registro presupuestal en SICE Se evidenció que el MADR no cumple con los lineamientos normativos con relación al registro presupuestal en el Sistema de Información para la Contratación Estatal SICE.	Deficiencias en el registro de la información en el SICE	Aplicar las opciones para la inclusión de Modificaciones y Reversiones Presupuestales.	Realizar los ajustes necesarios en el Portal SICE para obtener los mismos saldos de la Ejecución Presupuestal Acumulada a Septiembre 30 de 2011 e imprimir el reporte correspondiente.	Reporte del portal SICE	1	2011/10/21	2011/10/22	0	1	0.0
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 18 - Registro Contratos El Ministerio no registra en el portal SICE los contratos cuya cuantía sea superior a 50 SMMLV, dentro de los cinco primeros días del mes subsiguiente al que se perfeccionan y legalizan	Incumplimiento normatividad del SICE	Implementar una alarma a través del correo electrónico que se active dentro de los cinco primeros días del mes.	Incluir en el sistema Outlook, un mensaje para el registro de contratos en la oportunidad prevista por la normatividad SICE.	Mensaje de Alerta	7	2011/10/21	2012/06/30	36	7	0.0
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 19 - Registro de Convenios El Ministerio no registró en el portal SICE los convenios interadministrativos suscritos durante la vigencia 2010	Incumplimiento normatividad del SICE	Implementar una alarma a través del correo electrónico que se active dentro de los cinco primeros días del mes.	Incluir en el sistema Outlook, un mensaje para el registro de contratos en la oportunidad prevista por la normatividad SICE.	Mensaje de Alerta	7	2011/10/21	2012/06/30	36	7	0.0
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	2010 Hallazgo 20. Planeación Convenio 113 2001 El Ministerio no desarrolló el principio de planeación por cuanto de la revisión de los antecedentes que soportan la ejecución no se verifica la inclusión de estudios identifiquen la discriminación y valoración de la cartera cafetera, los riesgos técnicos, jurídicos y financieros tampoco los indicadores de gestión	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Determinación del contenido de los requisitos mínimos de los estudios previos según el objeto del convenio y/o contrato	Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica como responsable de la documentación soporte de los convenios y/o contratos, que garantice la ejecución correcta dentro de la cual deberá verificar la existencia de los estudios previos y su contenido	Memorando	1	2011/11/01	2011/12/30	8	1	0.0
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	2010 Hallazgo 20. Planeación Convenio 113 2001 El Ministerio no desarrolló el principio de planeación por cuanto de la revisión de los antecedentes que soportan la ejecución no se verifica la inclusión de estudios identifiquen la discriminación y valoración de la cartera cafetera, los riesgos técnicos, jurídicos y financieros tampoco los indicadores de gestión	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Determinación del contenido de los requisitos mínimos de los estudios previos según el objeto del convenio y/o contrato	Socializar con todos los funcionarios de la Dirección el contenido contenido de los requisitos mínimo de los estudios previos	Reunión	1	2011/11/01	2012/03/30	21	1	0.0
34	FILA_34	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 007	2010 Hallazgo No. 21 Modificación 07 del Convenio 113/01 La modificación 07 de 29 enero 2010 del convenio interadministrativo 113/01, celebrado entre el Ministerio y Finagro.	Incumplimiento de la normatividad que rige el Plan Cafetero	Verificar la delegación de cada uno de los miembros del Comité Interventor	Verificar en cada sesión de Comité Administrativo, la delegación y/o representación de cada uno de los miembros, con el fin de que sean válidas las decisiones de la gestión y se suscriban de manera correcta	Memorando por miembro delegado	100	2011/11/01	2011/12/30	8	100	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
Formulario		400															
35	FILA_35	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 007	2010 Hallazgo No. 21 Modificación 07 del Convenio 113/01 La modificación 07 de 29 enero 2010 del convenio interadministrativo 113/01, celebrado entre el Ministerio y Finagro.	Incumplimiento de la normatividad que rige el Plan Cafetero	Verificar la delegación de los miembros del Comité Interventor	Enviar comunicación a la Federación Nacional de Cafeteros y al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el fin de solicitar si existiese copia de la delegación de los funcionarios que suscribieron el Acta N° 15 de 2010	Memorando por miembro delegado	100		2011/11/01	2011/12/30	8	100			0.0
36	FILA_36	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	2010 Hallazgo No. 22 Capacidad Legal FINAGRO Con la modificación 07 al convenio 113/01, que incluye la ejecución de las actividades de reactivación cafetera definidas en la resolución 41 de 2010, se observa que Finagro no cuenta con la capacidad legal para desarrollar estas actividades pues no tienen relación directa con el objeto social que adelanta. Finagro subcontrato con Fedecafe	Incumplimiento de la normatividad de contratación pública	Gestionar la posibilidad de contratar directamente a la entidad competente para ejecutar los programas de apoyo y asistencia a los cultivos	Presentar los estudios previos, acto administrativo de justificación de contratación y el contrato o convenio mediante el cual se establece los programas de apoyo y asistencia	Un Acto Administrativo de justificación; un estudio previo y un convenio	3		2011/11/01	2012/06/30	35	3			0.0
37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	2010 Hallazgo No. 23 Autorización Contrato 031 de 2010 La reactivación cafetera que fue subcontratada por Finagro con la Fedecafe permitió que se incumpliera lo preceptuado en el artículo 4° de la ley 1150 de 2004	Incumplimiento de la normatividad de contratación pública	Realizar la verificación de las actuaciones de la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia en la elaboración de los Estudios Previos del Convenio No. 113 de 2001.	Revisión de las facultades del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros del año 2001.	Copia del Contrato de Administración del Fondo Nacional del Café, Acto Administrativo de designación y Contrato del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros del año 2001.	1		2012/01/01	2012/01/31	4	1			0.0
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 24 Participación Asesor Asuntos Cafeteros Se observó que en el contrato 031/10 entre Finagro y Fedecafe se nombro como miembro del Comité Administrativo al asesor del gobierno en asuntos cafeteros, lo que va en contravía de lo establecido en el contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Incumplimiento contractual contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Verificar las actividades enmarcadas en el objeto del Contrato del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros, así como sus funciones designadas por el Ministro de Hacienda y Crédito Público	Solicitar a la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia, copia de los Contratos de los Asesores del Gobierno en Asuntos Cafeteros desde el año 2000 y el Acto Administrativo mediante el cual el Ministerio de Hacienda y Crédito Público los designa, así como copia del Contrato de Administración del Fondo Nacional del Café.	Copia del Contrato de Administración del Fondo Nacional del Café, Actos Administrativos de designación y contratos de los Asesores del Gobierno en Asuntos Cafeteros.	3		2012/01/01	2012/01/31	4	3			0.0
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 24 Participación Asesor Asuntos Cafeteros Se observó que en el contrato 031/10 entre Finagro y Fedecafe se nombro como miembro del Comité Administrativo al asesor del gobierno en asuntos cafeteros, lo que va en contravía de lo establecido en el contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Incumplimiento contractual contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Verificar las actividades enmarcadas en el objeto del Contrato del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros, así como sus funciones designadas por el Ministro de Hacienda y Crédito Público	Solicitar conceptualización a la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, respecto de las actuaciones y funciones del Asesor del Gobierno en Asuntos cafetero.	Concepto Jurídico del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	1		2011/11/30	2011/12/30	4	1			0.0
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 24 Participación Asesor Asuntos Cafeteros Se observó que en el contrato 031/10 entre Finagro y Fedecafe se nombro como miembro del Comité Administrativo al asesor del gobierno en asuntos cafeteros, lo que va en contravía de lo establecido en el contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Incumplimiento contractual contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Verificar las actividades enmarcadas en el objeto del Contrato del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros, así como sus funciones designadas por el Ministro de Hacienda y Crédito Público	Una vez recibidos los documentos solicitados, levantar informe en el cual se plasmen los resultados de la actividad de verificación del Supervisor del Contrato No. 031 de 2010 celebrado entre FINAGRO y la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia.	Informe de Supervisión	1		2012/01/01	2012/02/28	8	1			0.0
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 24 Participación Asesor Asuntos Cafeteros Se observó que en el contrato 031/10 entre Finagro y Fedecafe se nombro como miembro del Comité Administrativo al asesor del gobierno en asuntos cafeteros, lo que va en contravía de lo establecido en el contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Incumplimiento contractual contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Verificar las actividades enmarcadas en el objeto del Contrato del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros, así como sus funciones designadas por el Ministro de Hacienda y Crédito Público	En la celebración de convenios durante el año 2012 se tendrá en cuenta el concepto emitido por la Oficina Asesora Jurídica, respecto a las facultades del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros.	Convenios año 2012	1		2012/01/01	2012/04/30	17	1			0.0
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 Hallazgo No. 25 Cláusula Contrato 031 de 2010 se asignó en la cláusula 2 PARAGRAFO 3 SUPERVISIÓN: Finagro designa como Supervisor para la ejecución del contrato a la persona que designe el Comité Administrativo de convenio. Lo anterior va en contravía de los principios de la función administrativa en tanto que es una cláusula que no garantiza el resultado del contrato	Inclusión de cláusulas que contrarían los principios de la función administrativa	Levantamiento del Acta Final de Comité Administrativo del Contrato No. 031 de 2010,	Realizar un informe de supervisión en el que se describa los programas ejecutados mediante el contrato 031 de 2010	Informe de supervisión y/o recibo de satisfacción del contrato 031 de 2010	1		2012/01/01	2012/04/30	17	1			0.0
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	2010 Hallazgo No. 26 Intervención del Asesor del Gobierno en Asuntos Cafeteros La Directora de Comercio en 2007 Interventoría convenio 113/01. Posteriormente, se desempeña como miembro Comité Administrativo Contrato 031/10, Finagro-Fedecafe Esta participación contraviene funciones que le fueron otorgadas vía contrato administración del Fondo Natl Café	Incumplimiento contractual contrato de administración del Fondo Nacional del Café	Analizar la existencia de impedimento de carácter legal para asumir la delegación o la participación de los integrantes del Comité Administrativo	Se solicitará a la Oficina Asesora Jurídica la revisión de las condiciones de los integrantes del Comité Administrativo de los Convenios y/o Contratos celebrados durante el año 2012.	Convenios año 2012	1		2012/01/01	2012/12/30	52	1			0.0
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	2010 Hallazgo No. 27 Debilidad planeación actividades de reactivación cafetera convenio 113/01 por cuanto se logró identificar que en la motivación del convenio no se prevé desde un inicio el destino de los recursos provenientes de la recuperación de campo cafetera	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Precisar en el evento que se suscriban convenios que tengan recaudo, la utilización de dichos recursos en los estudios previos	Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica, la inclusión dentro de los requisitos mínimos que se deben tener en cuenta para la elaboración de los estudios previos, la utilización de los recursos originados por el recaudo del convenio o contrato cuando haya lugar a estos	Memorando	1		2011/11/01	2011/12/30	8	1			0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
45	FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 Hallazgo No. 28 Ejecución del Contrato 031 de 2010 FINAGRO-FEDECAFE La interventoría y la supervisión del contrato no efectúan controles que permitan identificar los riesgos contractuales, la revisión es documental y no obedece a lo establecido en el manual de interventoría del MADR	Incumplimiento del manual de interventoría del MADR.	Levantamiento de información que permita verificar aleatoriamente la recepción del bien o servicio por parte del calculador	Analizar la información enviada por la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia y seleccionar los beneficiarios y programas a los cuales la Supervisión solicitará aleatoriamente el soporte de la ejecución de los recursos del Contrato No. 031 de 2010 celebrado entre FINAGRO y la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia	Carpeta con la documentación seleccionada aleatoriamente que soporte la ejecución de los recursos, así como la validación por parte del Supervisor de dicha documentación.	1	2012/01/01	2012/02/28	8	1	0.0
46	FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	2010 Hallazgo No. 29 Modificación 2 convenio 008/10, agrega en el objeto del convenio actividades de innovación, desarrollo tecnológico y transferencia de tecnología. Se vulnera el principio de planeación de la contratación en los estudios previos no se encuentra soporte que permitan concluir que estas actividades puedan desarrollarse	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Fortalecimiento del proceso precontractual	Conformación de equipo multidisciplinario precontractual que elimine las fallas detectadas.	No. De Profesionales en Equipo Multidisciplinario	4	2011/10/31	2012/03/30	22	4	0.0
47	FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	2010 Hallazgo No. 29 Modificación 2 convenio 008/10, agrega en el objeto del convenio actividades de innovación, desarrollo tecnológico y transferencia de tecnología. Se vulnera el principio de planeación de la contratación en los estudios previos no se encuentra soporte que permitan concluir que estas actividades puedan desarrollarse	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Fortalecimiento del proceso precontractual	Capacitación en el Manual de Contratación del MADR al personal designado de la DDTYPS	No. Sesiones de Capacitación	2	2011/10/31	2012/03/30	22	2	0.0
48	FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 Hallazgo No. 30 Adición Presupuestal. Se observa deficiencia en la planeación financiera del convenio pues para diciembre de 2010 cuando se espera la finalización de la ejecución se adiciona en \$3.000 millones lo cual y de acuerdo a la fecha de firma 23-12-2010, resulta inviable su oportuna ejecución.	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Determinar las necesidades reales financieras de Corpoica	Solicitar a Corpoica, el estudio detallado de las necesidades financieras de la Corporación debidamente soportado en las necesidades reales.	No. de documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
49	FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 Hallazgo No. 30 Adición Presupuestal. Se observa deficiencia en la planeación financiera del convenio pues para diciembre de 2010 cuando se espera la finalización de la ejecución se adiciona en \$3.000 millones lo cual y de acuerdo a la fecha de firma 23-12-2010, resulta inviable su oportuna ejecución.	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Determinar las necesidades reales financieras de Corpoica	Gestión ante el Ministerio de Hacienda de los recursos necesarios para la debida planeación financiera de la Corporación.	No. de documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
50	FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2010 Hallazgo No. 31 Contratación Apoyo Interventoría En desarrollo del convenio 008/10, el Comité Administrativo autorizó contratación de 16 profesionales para realizar el apoyo, seguimiento y control a las actividades, solo tres contratistas reportan actividades inherentes a la labor de interventoría,	Desviación de recursos en actividades diferentes para lo cual fueron autorizados	Fortalecer la Capacidad Institucional - Dirección de Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria, para la gestión de la misma, evitando confusiones en el uso del recurso humano	Elaboración documento de necesidades de recurso humano en la Dirección de Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria	No. de documentos	1	2011/10/31	2012/02/28	17	1	0.0
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 Hallazgo No. 32 Ejecución Convenio 058 FEDECAFE se logró identificar que la relación de investigaciones realizadas por Cenicafe coinciden en 725% con reporte presentado por la Federación con las actividades del convenio 058 de 2010. Lo anterior evidencia un riesgo en convenios con la Fedecafe dado que desarrollan actividades idénticas a las desarrolladas por la misma Federación	Falta de control en la verificación de soportes de los ejecutores	Levantamiento de información que soporte la ejecución del Programa Investigación CENICAFE derivado únicamente del Convenio No. 058 de 2010.	Levantamiento de un acta de Comité Interventor en la cual se plasme el resultado de la información de los programas ejecutados por CENICAFE, con recursos del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, para poder discriminar su participación en las investigaciones desarrolladas.	Acta de Comité Interventor del Convenio No. 058 de 2010.	1	2011/11/01	2011/12/30	8	1	0.0
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2010 Hallazgo No. 33 Patentes En informe final convenio el ejecutor del convenio manifiesta que se están aprovechando sus enzimas, en beneficio de los procesos industriales del café y como propiedad intelectual se obtuvieron 2 patentes. Para este caso no se verifica la propiedad de estas patentes cuya mayor proporción debe ser del MADR, no se aporta el registro	Falta de verificación de los resultados contractuales	Verificar el estado de los avances y resultados del Programa de Investigación CENICAFE	Levantamiento del Acta de Comité Interventor en la que se recomiende el destino de los avances y descubrimientos desarrollados por CENICAFE, ejecutado con los recursos del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010.	Acta de Comité Interventor	1	2011/11/01	2011/11/30	4	1	0.0
53	FILA_53	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2010 Hallazgo No. 33 Patentes En informe final convenio el ejecutor del convenio manifiesta que se están aprovechando sus enzimas, en beneficio de los procesos industriales del café y como propiedad intelectual se obtuvieron 2 patentes. Para este caso no se verifica la propiedad de estas patentes cuya mayor proporción debe ser del MADR, no se aporta el registro	Falta de verificación de los resultados contractuales	Verificar el estado de los avances y resultados del Programa de Investigación CENICAFE	Levantamiento del Acta de Comité Administrativo en la se apruebe el destino de los avances y descubrimientos desarrollados por CENICAFE, ejecutado con los recursos del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010.	Acta de Comité Administrativo	1	2011/12/01	2011/12/30	4	1	0.0
54	FILA_54	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2010 Hallazgo No. 33 Patentes En informe final convenio el ejecutor del convenio manifiesta que se están aprovechando sus enzimas, en beneficio de los procesos industriales del café y como propiedad intelectual se obtuvieron 2 patentes. Para este caso no se verifica la propiedad de estas patentes cuya mayor proporción debe ser del MADR, no se aporta el registro	Falta de verificación de los resultados contractuales	Verificar el estado de los avances y resultados del Programa de Investigación CENICAFE	Celebrar el Acto Administrativo en el cual se plasme la decisión del Comité Administrativo respecto a los avances y descubrimientos desarrollados por CENICAFE, ejecutado con los recursos del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010.	Acta de Liquidación del Convenio de Cooperación No. 058 de 2010	1	2012/01/01	2012/01/31	4	1	0.0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO												
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
55	FILA_55	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 Hallazgo No. 34 Formulación Incentivo de Flores y Folajes Las deficiencias presentadas en la formulación del incentivo de flores y folaje y su posterior suspensión a consecuencia de la fórmula inequitativa de distribución de los recursos que contenía, generó a pesar de que no se hayan ejecutado los recursos un desgaste administrativo por parte del MADR	Inclusión de formulas inequitativas de distribución de recursos	Realizar una análisis de equidad en la distribución con anterioridad a la ejecución de los programas	Incluir explícitamente en los estudios previos un análisis de equidad en la distribución de los programas	Análisis de equidad en la distribución	100	2012/01/01	2012/04/30	17	100	0.0
56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 Hallazgo No. 35 Base de datos Procesos Judiciales La asistencia Jurídica adoptada por el MADR para la defensa judicial de sus procesos resulta oportuna teniendo en consideración la población de procesos que reporta sin embargo se observó en la revisión de la muestra seleccionada que hay inconsistencias en la información que alimenta la base de datos de los procesos judiciales	Debilidad en la depuración de procesos judiciales	1 Solicitar la creación de una base de datos en la cual se incluyan los procesos que se encuentren archivados 2 Solicitar al Contratista que remita petición a la Fiscalía para establecer la ubicación de cada proceso 3 Requerir a contratista para que solicite a los despachos judiciales el impulso de los mismos 4. Requerir al contratista a que proceda a la ubicación de los procesos.	1 Realización de un informe en el cual se evidencien los procesos activos y en un cuadro diferentes los procesos archivados 2 A través de oficio solicitar al contratista la presentación del derecho de petición 3 A través de oficio solicitar al contratista la presentación del derecho de petición 4 A través de oficio solicitar al contratista la presentación del derecho de petición.	Oficio	4	2011/11/01	2011/12/14	6	4	0.0
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 004	2010 Hallazgo No. 36 Justificación técnica y económica de traslados presupuestales No se evidencia que el MADR cuente con proyecciones objetivas para soportar todas sus actuaciones presupuestales, como ocurre en los traslados de recursos para pagos de honorarios y/o servicios indirectos, toda vez que los documentos anexos no se constituyen en una completa justificación	No se evidencia que el MADR cuente con proyecciones objetivas para soportar todas sus actuaciones presupuestales.	Las justificaciones técnicas y económicas debieran contener en forma clara el detalle de los créditos y contracréditos objetos de la modificación en el presupuesto de funcionamiento.	Elaborar la justificación técnica y económica de los recursos a acreditar y contraacreditar.	Documento	1	2011/10/21	2012/06/30	36	1	0.0
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	2010 Hallazgo No. 37 Información presupuestal vs. Ejecución Se evidencia una debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas de vivienda rural, que se reporta ejecutado totalmente en la vigencia y a marzo de 2011 aún no se atiende a la población.	Debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas	Transferir los recursos al Banco Agrario, de acuerdo con el acto administrativo de asignación de los subsidios de vivienda rural.	Programar la transferencia de recursos según cronograma y requerimientos presupuestales que defina el BA para la asignación de los subsidios.	Informe	4	2011/12/30	2012/12/28	52	4	0.0
59	FILA_59	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	2010 Hallazgo No. 37 Información presupuestal vs. Ejecución Se evidencia una debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas de vivienda rural, que se reporta ejecutado totalmente en la vigencia y a marzo de 2011 aún no se atiende a la población.	Debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas	Para el Proyecto RIA, incluir en el Plan de contratación de la entidad la descripción de la necesidad, el periodo requerido y su valor estimado, de acuerdo con las actividades inscritas en el proyecto de inversión	Diseñar y elaborar el plan de contratación para el proyecto Sistemalización red de información	Documento	1	2011/03/15	2011/12/26	41	1	0.0
60	FILA_60	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	2010 Hallazgo No. 37 Información presupuestal vs. Ejecución Se evidencia una debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas de vivienda rural, que se reporta ejecutado totalmente en la vigencia y a marzo de 2011 aún no se atiende a la población.	Debilidad estructural en la formulación presupuestal de los programas	Sustentar las razones por las cuales se realiza alguna modificación en la formulación presupuestal	Incluir en el acta de liquidación la justificación que motivó la reformulación presupuestal.	Justificación	1	2012/01/01	2013/04/30	69	0	0.0
61	FILA_61	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 38 - Inversiones Patrimoniales Controladas Las Inversiones Patrimoniales Controladas se encuentran subestimadas en 60.456.4 millones, debido que para la determinación de las variaciones de las partidas patrimoniales distintas de resultados, presentadas en los estados financieros de estas empresas, se incluyeron resultados del ejercicio, contraviniendo lo estipulado	Por error en la fórmula para la actualización de la variación de las partidas patrimoniales	Verificar los parámetros de actualización de las Inversiones Patrimoniales relacionados con la fórmula en la hoja de trabajo.	Elaborar y revisar la hoja de trabajo para la actualización de inversiones patrimoniales de las entidades controladas que tiene el MADR.	Hoja de trabajo	15	2011/03/15	2011/06/30	15	15	0.0
62	FILA_62	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 39 - Valorización Inversiones El saldo de esta cuenta se encuentra sobrestimado en \$8.281.6 millones, debido a las fallas en la aplicación del procedimiento para determinar las variaciones de las partidas patrimoniales, con el mismo efecto y en la misma cuantía sobre el Superávit por Valorización	Por error en la fórmula para la actualización de la variación de las partidas patrimoniales	Verificar los parámetros de actualización de las Inversiones Patrimoniales relacionados con la fórmula en la hoja de trabajo.	Elaborar y revisar la hoja de trabajo para la actualización de inversiones patrimoniales de las entidades controladas que tiene el MADR.	Hoja de trabajo	15	2011/03/15	2011/06/30	15	15	0.0
63	FILA_63	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 40 - Provisión Inversiones El saldo se encuentra subestimado en \$27.434.3 millones, debido a las fallas en la aplicación del procedimiento para determinar las variaciones de las partidas patrimoniales, subestimando las cuentas Gasto Provisión en \$13.447.2 millones y Otros Ingresos en \$13.987.1 millones	Por error en la fórmula para la actualización de la variación de las partidas patrimoniales	Verificar los parámetros de actualización de las Inversiones Patrimoniales relacionados con la fórmula en la hoja de trabajo.	Elaborar y revisar la hoja de trabajo para la actualización de inversiones patrimoniales de las entidades controladas que tiene el MADR.	Hoja de trabajo	15	2011/03/15	2011/06/30	15	15	0.0
64	FILA_64	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 41 - Otras Entidades Controladas Incertidumbre sobre el saldo de las Inversiones en Entidades Controladas por 41.568.8 millones debido al procedimiento utilizado por el MADR para la determinación de las variaciones patrimoniales distintas a resultados	Por error en la fórmula para la actualización de las partidas patrimoniales	Verificar los parámetros de actualización de las Inversiones Patrimoniales relacionados con la fórmula en la hoja de trabajo.	Elaborar y revisar la hoja de trabajo para la actualización de inversiones patrimoniales de las entidades controladas que tiene el MADR.	Hoja de trabajo	15	2011/03/15	2011/06/30	15	15	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
65	FILA_65	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 42 - Dividendos recibidos Las Inversiones Patrimoniales en FINAGRO y en la BMO Bolsa Mercantil de Colombia se encuentran sobrestimadas en \$28.739.2 millones y \$371.1 millones respectivamente, debido a que los dividendos recibidos fueron registrados como ingresos y no como un menor valor de las inversiones.	Incumplimiento de la norma contable sobre el registro de dividendos	Identificar y clasificar las consignaciones efectuadas por concepto de dividendos en las entidades donde el MADR tiene inversiones.	Análisis y seguimiento de las consignaciones efectuadas por las entidades donde se tiene participación y elaboración del comprobante contable.	Comprobante Contable	2	2011/03/15	2011/06/30	15	2	0.0
66	FILA_66	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 003	2010 Hallazgo No. 43 - Propiedad Planta y Equipo Los bienes muebles que ascienden a 6.871.1 millones no han sido actualizados como lo establece el procedimiento contable que indica que se podrán efectuar avales con personal de la entidad, personas naturales o jurídicas con apoyo de entidades públicas, siempre que cuenten con la idoneidad y capacidad	Incumplimiento de la norma contable sobre valorización de bienes muebles	Realizar avalúo de acuerdo a normatividad legal vigente sobre la materia.	Determinación de los muebles mayores a 35 SMLV; Solicitar al área respectiva la contratación del avalúo y remitir a la área respectiva para su registro.	Documento	1	2011/03/15	2012/06/30	68	1	0.0
67	FILA_67	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 44 - Bienes entregados en administración El saldo de la cuenta Bienes entregados en administración se encuentra sobrestimado en \$1.610.3 millones registrados contablemente desde el año 2008, correspondientes a las plantas adquiridas en ejecución del convenio 021/08 con Corpoca, el cual establece que los bienes son de los ejecutores	No se legalizan oportunamente los documentos soportes de los bienes adquiridos a través de convenios	Dirección de Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria remitirá al Grupo de Contabilidad del Ministerio copia de Modificación del convenio (donde se dispone que la propiedad de los bienes son de los ejecutores) para que realice el trámite correspondiente de bajar el saldo de bienes y equipos por valor de 0.610.000.000	Remitir memorando al Grupo de contabilidad anexando copia de modificación del convenio 021 de 2008	Número de documentos	1	2011/10/31	2011/12/31	9	1	0.0
68	FILA_68	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	2010 Hallazgo No. 45 Conciliación Saldos Bienes entregados en administración Incidenciambe en cuantía de 339.3 millones sobre el saldo de los Bienes entregados en Administración, cifra resultante de la diferencia entre los registros de Contabilidad y el Grupo de Almacén	No se legalizan oportunamente los documentos soportes de los bienes adquiridos a través de convenios	Diligenciar por parte de los interventores el formato F05-MN-GJ-U-02 correspondiente a la compra de bienes junto con lo soportes respectivos.	Solicitar información a los interventores de los convenios y efectuar las incorporaciones de bienes.	memorando	5	2011/10/24	2012/06/30	36	5	0.0
69	FILA_69	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	2010 Hallazgo No. 45 Conciliación Saldos Bienes entregados en administración Incidenciambe en cuantía de 339.3 millones sobre el saldo de los Bienes entregados en Administración, cifra resultante de la diferencia entre los registros de Contabilidad y el Grupo de Almacén	No se legalizan oportunamente los documentos soportes de los bienes adquiridos a través de convenios	Remitir nuevamente al Almacén los soportes de las adquisiciones de bienes y a Contabilidad el informe de interventoría	Elaborar la remisión y enviar documentación	Informes	1	2011/11/01	2012/06/30	35	1	0.0
70	FILA_70	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No.46 Gastos ejecutados El informe de interventoría del convenio 113/01 con Finagro no reportó oportunamente la ejecución del cuarto trimestre por valor de 23.435.9 millones según lo reflejado en el informe de ejecución de fecha 31-01-2011 y el acta No. 2 del Comité interventor del convenio de 16-02-2011	No se reporta oportunamente la ejecución del convenio	Planificar la entrega de los informes y el envío de la información oportuna por parte de los operadores	En 2012 establecer Planes Operativos los cronogramas de entrega de informes de ejecución por ejecutores. Establecer en el Plan de interventoría las fechas de entrega de los informes técnicos y financieros al grupo de Contabilidad del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.	Planes Operativos y Planes de Interventoría y/o Supervisión de los Convenios y/o Contratos del año 2012.	2	2012/01/01	2012/04/30	17	2	0.0
71	FILA_71	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No.47 Otros Gastos -ajustes ejercicios anteriores Igualmente se sobrestimaron los gastos de ejercicios anteriores por \$949.5 millones, correspondientes a la ejecución del convenio 069/2010 suscrito en el año 2010, subestimando los gastos del periodo en dicha cuantía.	Se registraron erradamente gastos de la vigencia como gastos de ejercicios anteriores	Efectuar revisión de los gastos registrados en virtud de los convenios suscritos por el MADR en la vigencia.	Revisión trimestral de los auxilios contables correspondiente a los gastos en virtud de convenios suscritos.	Hoja de trabajo trimestral	3	2011/10/24	2012/08/31	45	3	0.0
72	FILA_72	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 001	2010 Hallazgo No. 48 - Bienes Muebles en Bodega El MADR 11-2010 recibió respuesta de la CGN sobre el registro de los bienes adquiridos en ejecución de los convenios y en poder de los ejecutores, sin embargo, no se realizó la reclasificación de los Bienes Muebles en Bodega al cierre de la vigencia por \$8.222.0 millones a Bienes entregados en Administración.	No se cumplió con el concepto de la CGN	Efectuar las reclasificaciones de bienes en bodega a bienes entregados en administración.	Elaborar los comprobantes de asignación a los responsables de los bienes	Comprobante de Asignación	10	2011/03/15	2012/06/30	68	10	0.0
73	FILA_73	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 Hallazgo No.49 - Otros Gastos -ajustes ejercicios anteriores Se registraron como gastos de ejercicios anteriores 39.896.6 millones, correspondientes a la ejecución de recursos en 2010 de convenios que a 31-12-2009 tenían saldos por ejecutar, procedimiento que contraviene el principio contable de causalidad	Para el registro de gastos ejecutados de los convenios no se cumple el principio de causalidad	Solicitar concepto a la CGN respecto a la contabilización de los saldos de los recursos entregados en administración de convenios suscritos y reconocido el gasto en la siguiente vigencia.	Solicitar concepto a la CGN.	Oficio	1	2011/03/15	2011/12/31	42	1	0.0
74	FILA_74	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 Hallazgo No. 50- Gastos de administración Los Gastos Generales - Estudios y proyectos correspondientes al convenio 040/2010 con Finagro se sobrestimaron en \$7.927.4 millones correspondientes al registro errado de gastos de administración del convenio, subestimando en dicha cuantía este rubro.	Se registraron erradamente gastos de administración como gastos generales	Conciliación de los gastos de administración por cada uno de los convenios.	Revisar los informes de interventoría financiera e identificar los gastos por administración.	Hoja de trabajo trimestral	3	2011/10/24	2012/06/30	36	3	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
75	FILA_75	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No.51 Cálculo actuarial reflejado en el pasivo a 31-12-2010 por 1.480.754 millones, no ha sido actualizado desde el 2007 por que la Dirección General de Regulación Económica no se pronunció sobre la solicitud respecto a la actualización de los cálculos actuariales. El Ministerio consideró prudente no registrar la actualización afectando los estados financieros.	El MADR no ha recibido respuesta a la solicitud efectuada sobre la actualización de los cálculos para proceder a realizar lo pertinente.	Reiterar ante oficina competente del Ministerio de Hacienda y Crédito Público la necesidad de la aprobación del cálculo actuarial para adelantar la Contratación del Actuario para actualización de cálculos actuariales 2009, 2010 y 2011.	Reiterar ante la oficina competente del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, la aprobación del cálculo actuarial del IDEMA Registrar contablemente el valor actualizado.	Oficio	1	2011/11/01	2012/06/30	35	1	0.0
76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No.52 Reintegro recursos convenios En 2010 se reversaron gastos de ejercicios anteriores por 11.112,6 millones, correspondientes a reintegros de recursos de distintos convenios, los cuales se presentaron como gastos ejecutados, situación que distorsiona la ejecución real de los convenios e incide en el registro contable de los gastos reales y de los recursos por ejecutar.	Los informes de interventoría reflejan como gastos ejecutados recursos que con posterioridad son reintegrados.	Que los interventores o supervisores con documento soporte actúen el motivo o circunstancia que motivaron las diferencias del concepto presentadas en la ejecución de los convenios.	Memorando solicitando interventores de contratos y convenios los documentos soportes que aclaren los cambios en el concepto previo del registro contable e indicando que siempre que estas situaciones se presenten deben ser informadas oportunamente y con la suficiente justificación para efectuar el respectivo ajuste contable.	Memorando	100	2011/11/01	2011/12/31	9	100	0.0
77	FILA_77	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 Hallazgo No.53 Procedimiento recudo cartera y asignación Presupuestal sin situación de fondos El procedimiento utilizado para el registro de la asignación presupuestal sin situación de fondos, que para el año 2010 ascendió a \$303.00 millones, contraviene las normas contables de general aceptación y distorsionan la información reflejada en el Estado Financiero.	El procedimiento utilizado no adecuado, por cuanto no refleja la realidad de las operaciones	Solicitar aclaración a la CGN sobre el procedimiento del registro recudo de cartera y de la asignación presupuestal sin situación de fondos.	Solicitar concepto a la CGN.	Oficio	1	2011/03/15	2011/12/31	42	1	0.0
78	FILA_78	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 54 Inconsistencias información Convenio 113/01 durante 2010 inició un proceso de conciliación de cifras con Finagro como operador del convenio. En el cruce de información a diciembre 31 de 2010 entre los Estados Financieros del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, los informes de Interventoría y Finagro presentan inconsistencias	Diferencias presentadas en la información reportada	Revisar la información suministrada por el ejecutor	Realizar una reunión junto con la Dirección de Planeación y Seguimiento Presupuestal, la Subdirección Financiera y FINAGRO, con el fin de aclarar entre las partes los rubros con diferencias y ajustar dentro de la contabilidad del Ministerio cada una de las partidas según la información contable	Acta de la reunión	1	2011/11/01	2012/12/31	61	1	0.0
79	FILA_79	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 55 Recursos por Ejecutar Convenios 106/99, 113/01, 102/04 y 005/06 La información reportada en los Estados Financieros como deudores cartera recaudada y recursos por ejecutar de los convenios 106/99 (PRAN Nacional), 113/01 (PRAN Cafetero), 102/04 (PADA) y 005/06 (FONSAL), presenta una diferencia por menor valor de \$59.335 millones respecto a lo reportado por FINAGRO	Diferencias presentadas en la información reportada	Diferenciar la ejecución de recursos del presupuesto de los recaudos del convenio	Realizar una reunión junto con la Dirección de Planeación y Seguimiento Presupuestal, la Subdirección Financiera y FINAGRO, con el fin de precisar los recursos disponibles en la caja reflejada en los estados financieros de los programas frente a los recursos presupuestados no ejecutados.	Acta de la reunión	1	2011/11/01	2012/12/31	61	1	0.0
80	FILA_80	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 56 Recursos por ejecutar convenios 05, 06, 028 y 068 de 2010 La información reportada en los Estados Financieros como recursos por ejecutar de los convenios 05, 06, 028 y 068 de 2010, presenta una diferencia por mayor valor de \$1.295 millones, respecto a lo reportado por CCI, situación que evidencia falta de gestión por parte de la Interventoría	Diferencias presentadas en la información reportada	Realizar conciliación de las cifras presentadas por el operador y las registradas por el MADR	Elaborar un documento de conciliación conjunto entre el operador y la supervisión del convenio, donde se reflejen las cifras presentadas.	Documento de conciliación firmado entre el operador y la supervisión del convenio.	1	2011/11/30	2012/06/30	30	1	0.0
81	FILA_81	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 No. 57 Bienes en comodato CCI Los Bienes muebles entregados en comodato a CCI producto de los convenios 048/06 y 194/09 presentan una diferencia por mayor valor de \$303.9 millones entre lo registrado por el MADR por \$1.341.6 millones y lo reportado por CCI por \$1.037.7 millones en las notas a los estados financieros	Diferencias presentadas en la información reportada	Realizar conciliación de las cifras presentadas por el operador y las registradas por el MADR	Elaborar un documento de conciliación conjunto entre el operador y la supervisión del convenio, donde se reflejen las cifras presentadas.	Documento de conciliación firmado entre el operador y la supervisión del convenio.	1	2011/11/30	2012/10/31	48	1	0.0
82	FILA_82	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 Hallazgo No. 58 Registro Procesos Ejecutivos Las cuentas Deudores y Capital Fiscal se encuentran subestimados en \$8.935.4 millones correspondientes a procesos ejecutivos que se adelantan en contra de terceros los cuales fueron retirados de los activos con fundamento en la aplicación errada del procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de procesos judiciales	Se retiraron de los activos proceso ejecutivos sobre derechos ciertos y exigibles	Registrar la reclasificación de los procesos ejecutivos que corresponden a su realidad económica.	Análisis y clasificación de los procesos ejecutivos y elaboración del registro contable.	Documento	1	2011/03/15	2011/12/31	42	1	0.0
83	FILA_83	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 Hallazgo No. 59 Subsidios PRAN el Ministerio suscribió con FINAGRO los Convenios 106/99 y 113/01 los cuales según reportes a 31-12-2010 registra sobre la cartera recaudada subsidios prepagos por \$66.783 millones y \$42.385 millones, respectivamente. se observa que el Ministerio no reconoce en sus estados financieros estos hechos económicos.	El Ministerio en sus estados financieros no reconoce los hechos económicos relacionados con los subsidios otorgados	Solicitar concepto a la CGN respecto a la contabilización de los estímulos de prepago parcial de la obligación en desarrollo de los convenios 106/99 PRAN Nacional y 113/01 PRAN Cafetero.	Solicitar concepto a la CGN.	Oficio	1	2011/03/15	2011/12/31	42	1	0.0



Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		490	E1.4.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
84	FILA_84	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22 02 100	2010 Hallazgo No. 60 Gestión de Riesgos TIC No existe una matriz de riesgos para el área de Tecnologías de Información que garantice la seguridad e integridad de los procesos y actividades de manera razonable, debido a la falta de una adecuada Gestión o Administración del riesgo.	No existe matriz de riesgos para el área de TI	Generar la matriz de riesgos enmarcados en las actividades del proyecto de inversión RIA y en los procesos liderados por el Grupo de Sistemas	Realizar la identificación, calificación y acciones para evitar la materialización de riesgos de actividades TICs a ser desarrolladas en el marco del proyecto RIA	Matriz de Riesgos	1	2011/11/07	2012/03/12	18	1	0.0
85	FILA_85	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22 02 001	2010 Hallazgo No. 61 Sistema de Información Agropecuario y Rural El Ministerio no cuenta con una política que permita el desarrollo de sistema de información agropecuaria y rural acordes con los estándares internacionales recomendados por los organismos multilaterales como Naciones Unidas, FAO, EUROSTAT y evitar así la dispersión y falta de oportunidad de datos sobre un mismo tema	El MADR no cuenta con una política o programa específico que permita el desarrollo de un sistema de información agropecuaria y rural.	Participar en el diseño conceptual, temático y logístico del III Censo Nacional Agropecuario y Rural	Participación en reuniones temáticas y de planeación del CENSO con el DANE y las entidades relacionadas a sector	Actas de reuniones de avance	4	2011/11/30	2012/06/30	30	4	0.0
86	FILA_86	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22 02 001	2010 Hallazgo No. 61 Sistema de Información Agropecuario y Rural El Ministerio no cuenta con una política que permita el desarrollo de sistema de información agropecuaria y rural acordes con los estándares internacionales recomendados por los organismos multilaterales como Naciones Unidas, FAO, EUROSTAT y evitar así la dispersión y falta de oportunidad de datos sobre un mismo tema	El MADR no cuenta con una política o programa específico que permita el desarrollo de un sistema de información agropecuaria y rural.	Continuar con el proceso de certificación por parte del DANE de la operación estadísticas "Sistema de Información de Precios Mayoristas del Sector Agropecuario"	Participación en reuniones temáticas, de planeación, de evaluación y certificación de la operación estadística	Actas de reuniones de avance	4	2011/11/30	2012/06/30	30	4	0.0
87	FILA_87	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22 02 001	2010 Hallazgo No. 61 Sistema de Información Agropecuario y Rural El Ministerio no cuenta con una política que permita el desarrollo de sistema de información agropecuaria y rural acordes con los estándares internacionales recomendados por los organismos multilaterales como Naciones Unidas, FAO, EUROSTAT y evitar así la dispersión y falta de oportunidad de datos sobre un mismo tema	El MADR no cuenta con una política o programa específico que permita el desarrollo de un sistema de información agropecuaria y rural.	Realizar la consolidación de las cifras oficiales del MADR mediante un proceso de análisis y revisión de las diferentes fuentes de información.	Elaborar documento de consolidación de cifras	Documento metodológico de consolidación de cifras	1	2012/02/01	2012/06/30	21	1	0.0
88	FILA_88	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO pese a la obligación internacional de que es objeto el Estado Colombiano por el reconocimiento de la vulneración de derechos humanos de las comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó desconoce tomar medidas de manera oportuna y eficiente en torno a las posibles soluciones de los conflictos antes mencionados en el ámbito de sus competencias	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	1) Cumplimiento al Auto 222 de 2009, Junto con Acción Social, M.U., INCODER, en realizar una Medida Cautelar y Protección a la Comunidad.	Delimitar predios. Velar por el cumplimiento de las órdenes de desalojo frente a las ocupaciones indebidas Propiciar un acuerdo de convivencia pacífica entre la comunidad	Informe de actividades	1	2011/05/30	2011/12/30	31	1	0.0
89	FILA_89	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO pese a la obligación internacional de que es objeto el Estado Colombiano por el reconocimiento de la vulneración de derechos humanos de las comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó desconoce tomar medidas de manera oportuna y eficiente en torno a las posibles soluciones de los conflictos antes mencionados en el ámbito de sus competencias	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	2) Reacondicionamiento de los territorios colectivos de Curvaradó y Jiguamiandó	1) Se volverán a poner los ríognes en el lugar establecido mediante resolución de destilado INCODER, los cuales fueron retirados.	Acta de entrega	1	2011/05/30	2013/03/31	96	0	0.0
90	FILA_90	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO pese a la obligación internacional de que es objeto el Estado Colombiano por el reconocimiento de la vulneración de derechos humanos de las comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó desconoce tomar medidas de manera oportuna y eficiente en torno a las posibles soluciones de los conflictos antes mencionados en el ámbito de sus competencias	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	3) Cumplimiento al Auto del 18 de Mayo.	1) Acompañamiento a la identificación, formulación y presentación de proyectos productivos	Actas de reuniones	2	2011/05/30	2013/07/30	113	0	0.0
91	FILA_91	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO pese a la obligación internacional de que es objeto el Estado Colombiano por el reconocimiento de la vulneración de derechos humanos de las comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó desconoce tomar medidas de manera oportuna y eficiente en torno a las posibles soluciones de los conflictos antes mencionados en el ámbito de sus competencias	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	4) Ser parte activa de la Comisión Interinstitucional, liderada por el Ministerio del Interior, para la realización del Censo.	1) Visitas de acompañamiento a la comunidad en cumplimiento de las órdenes impartidas por la H. Corte Constitucional para la restitución del territorio.	Informes	2	2011/05/30	2011/12/30	31	2	0.0
92	FILA_92	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO El Ministerio responde contrario a lo ordenado tal y como se ha manifestado en todas las actuaciones administrativas, estará presto a aportar la información que se requiera para facilitar la entrega y prestar todo el soporte técnico necesario para el día en que se programe la diligencia, así como a prestar la colaboración correspondiente	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	Restitución material del territorio a las de Comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó	Participar activamente en la realización del Censo y en el proceso de Caracterización. Dar cumplimiento a la realización de la Consulta Previa	Decreto	1	2011/05/30	2011/12/30	31	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
93	FILA_93	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO El Ministerio responde contrario a lo ordenado tal y como se ha manifestado en todas las actuaciones administrativas, estará presto a aportar la información que se requiera para facilitar la entrega y prestar todo el soporte técnico necesario para el día en que se programe la diligencia, así como a prestar la colaboración correspondiente	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	Restitución material del territorio a las de Comunidades de Jiguamiando y Curvaradó	Socialización del proyecto de ley con las comunidades negras rurales y palenqueras representadas en la Consultiva de Alto Nivel	Decreto	1	2011/05/30	2011/12/30	31	1	0.0
94	FILA_94	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 CURVARADO Y JIGUAMIANDO El Ministerio responde contrario a lo ordenado tal y como se ha manifestado en todas las actuaciones administrativas, estará presto a aportar la información que se requiera para facilitar la entrega y prestar todo el soporte técnico necesario para el día en que se programe la diligencia, así como a prestar la colaboración correspondiente	Omisión mandatos expedidos por organismos internacionales y por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Chocó	Restitución material del territorio a las de Comunidades de Jiguamiando y Curvaradó	Socialización del proyecto de ley con las comunidades negras rurales y palenqueras representadas en la Consultiva de Alto Nivel	Actas reunión	1	2011/05/30	2012/04/30	48	1	0.0
95	FILA_95	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 ALIANZAS No se tienen las actas de recibo de los insumos por parte de los beneficiarios del proyecto. No hay claridad del valor a devolver al Fondo Rotatorio por parte de los beneficiarios; Pagará sin firma dificultad para identificar las entregas realizadas, no se hizo ningún documento para la entrega de insumos	Situación que denota ausencia de control por parte de la OGR y del EIP, establecidas en el Manual Operativo, en los numerales 2.6 y 2.8	Actualizar los conocimientos y prácticas de las OGR y OGA sobre los instrumentos de control de actividades y seguimiento de las mismas	Reforzar las actividades de seguimiento y control de las OGR sobre las efectuadas por las OGA	taller de capacitación	1	2011/08/15	2011/10/30	11	1	0.0
96	FILA_96	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 ALIANZAS No se tienen las actas de recibo de los insumos por parte de los beneficiarios del proyecto. No hay claridad del valor a devolver al Fondo Rotatorio por parte de los beneficiarios; Pagará sin firma dificultad para identificar las entregas realizadas, no se hizo ningún documento para la entrega de insumos	Situación que denota ausencia de control por parte de la OGR y del EIP, establecidas en el Manual Operativo, en los numerales 2.6 y 2.8	Actualizar los conocimientos y prácticas de las OGR y OGA sobre los instrumentos de control de actividades y seguimiento de las mismas	Realizar un taller de capacitación que contemple todas las actividades de tipo operativo-administrativo	taller de capacitación	1	2011/08/15	2011/10/30	11	1	0.0
97	FILA_97	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 ALIANZAS - Los estados de cuenta del patrimonio Autónomo de la Alianza remitidos mensualmente por Fiduciodex no reposan en la carpeta financiera de la alianza	Situación que denota ausencia de control por parte de la OGR y del EIP, establecidas en el Manual Operativo, en los numerales 2.6 y 2.8	Implementar un formato para facilitar el ejercicio de los controles y las labores de seguimiento	Desarrollar una plantilla para realizar el seguimiento en cada visita de monitoreo, de las actividades operativas-administrativas	plantilla de seguimiento	1	2011/08/15	2011/10/30	11	1	0.0
98	FILA_98	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 ALIANZAS Los beneficiarios del cultivo de espárragos manifestaron en la visita de campo su preocupación por la no entrega de insumos debido a la falta de disponible, de la revisión efectuada a la documentación se encontró que este proyecto	Falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la OGR, generando una demora por parte de la OGR en solicitar al EIP la realización de visita de campo como lo establece el Manual Operativo en el numeral 3.4.2, y contribuyendo al no cumplimiento del POA de la Organización.	Actualizar los conocimientos y prácticas de las OGR y OGA sobre los instrumentos de control de actividades y seguimiento de las mismas	Reforzar las actividades de seguimiento y control de las OGR sobre las efectuadas por las OGA	taller de capacitación	1	2011/08/15	2011/10/30	11	1	0.0
99	FILA_99	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 ALIANZAS Los beneficiarios del cultivo de espárragos manifestaron en la visita de campo su preocupación por la no entrega de insumos debido a la falta de disponible, de la revisión efectuada a la documentación se encontró que este proyecto	Falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la OGR, generando una demora por parte de la OGR en solicitar al EIP la realización de visita de campo como lo establece el Manual Operativo en el numeral 3.4.2, y contribuyendo al no cumplimiento del POA de la Organización.	Actualizar los conocimientos y prácticas de las OGR y OGA sobre los instrumentos de control de actividades y seguimiento de las mismas	Realizar un taller de capacitación que contemple todas las actividades de tipo operativo-administrativo	taller de capacitación	1	2011/08/15	2011/10/30	11	1	0.0
100	FILA_100	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Se refleja una sobrestimación en la categoría 1 Servicios de Consultoría, de \$860.000 al haber incluido dentro de este concepto la capacitación de Pre inversión, gasto que de acuerdo con el plan de adquisiciones pertenece al componente de costos operativos.	Situación que subestima en esta misma cuantía la categoría de costos operativos	Ajuste al Plan de Adquisiciones acorde al Contrato de préstamo	Plan ajustado	Plan ajustado	1	2011/10/01	2011/11/30	9	1	0.0
101	FILA_101	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Del análisis efectuado a la subcuenta contratación de OGRS, se refleja una sobrestimación de 1.9 millones en esta cuenta, toda vez que este correspondía a un contrato de la Cámara de Comercio de Cúcuta de la Vigencia 2009	Subestimando en esta categoría el resultado del ejercicio durante la vigencia	Implementar un procedimiento para el manejo de las cuentas por pagar al cierre de la vigencia, acorde con las normas contables	Elaboración e implementación de un procedimiento	Procedimiento de pagos y/o cuentas por pagar	1	2011/08/30	2011/12/31	18	1	0.0
102	FILA_102	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Del análisis efectuado a la contratación de las OGRs, se observa que dentro del mismo rubro se registra el valor del contrato, así como lo correspondiente a viáticos y transporte, lo cual genera una sobrestimación en cuantía de \$ 275.1 millones, en la subcuenta de Comisiones honorarios y servicios con efecto contrario en la subcuenta viáticos y gastos de viaje	Contraviniendo los parámetros establecidos en el PAD vigencia 2010	Ajuste al POA	Presentar a la CIN el poa con los ajustes respectivos	POA aprobado	1	2011/10/01	2011/11/30	9	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
103	FILA_103	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Del análisis efectuado a la contratación de las OGRs, se observa que dentro del mismo rubro se registra el valor del contrato, así como lo correspondiente a viáticos y transporte, lo cual genera una subestimación en cuantía de \$ 273.1 millones, en la Subcuenta Comisiones honorarios y servicios con efecto contrario en la subcuenta viáticos y gastos de viaje	Contraviniendo los parámetros establecidos en el PAD vigencia 2010	Reclasificación gastos reembolsables	Reclasificar los registros de los gastos reembolsables de las OGR	Nota Contable	1	2011/11/30	2011/12/15	2	1	0.0
104	FILA_104	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Del análisis efectuado a la contratación de las OGRs, se observa que dentro del mismo rubro se registra el valor del contrato, así como lo correspondiente a viáticos y transporte, lo cual genera una subestimación en cuantía de \$ 273.1 millones, en la Subcuenta Comisiones honorarios y servicios con efecto contrario en la subcuenta viáticos y gastos de viaje	Contraviniendo los parámetros establecidos en el PAD vigencia 2010	Ajuste al Plan de adquisiciones acorde al Contrato de préstamo	Plan ajustado	Plan ajustado	1	2011/10/01	2011/11/30	9	1	0.0
105	FILA_105	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 ALIANZAS Al hacer el cruce de los saldos del libro auxiliar de los diferentes conceptos que integran el componente 2, respecto a los montos reflejados en el Cuadro de Ejecución Presupuestal por Recursos al 31-12-2010, remitido por Fiducoldex, se presentan diferencias	Afecta la contabilidad de las cifras presentadas en los distintos reportes del Proyecto	Validar la información contable y ejecución presupuestal mensualmente	Elaborar las conciliaciones respectivas	conciliaciones	7	2011/07/20	2012/02/16	30	7	0.0
106	FILA_106	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 ALIANZAS Se presenta una diferencia de \$1.443 millones entre lo que informa el documento "Descripción Narrativa Avance del Proyecto Segundo Semestre de 2009" con relación a lo revelado en los Estados Financieros del Proyecto, nota 7, literal B.	Deficiencias en el proceso de validación de la información contable	Validar la información contable y de gestión en la elaboración de la descripción narrativa avance del proyecto semestralmente.	Preparar documento "Descripción Narrativa avance del proyecto" con corte primer y segundo semestre de 2011, de los informes de gestión correspondientes	Informe Semestral	2	2011/08/16	2012/02/16	26	2	0.0
107	FILA_107	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS La cuenta 61016846 DTN préstamo BIRF, se encuentra sobrestimada en \$16.6 millones, que corresponden al valor de los rendimientos financieros que no han sido trasladados a la cuenta DTN61011094.	Debido a que Fiducoldex no ha hecho el seguimiento respectivo a la solicitud efectuada para llevar a cabo el respectivo traslado.	Hacer seguimiento a la solicitud realizada por FIDUCOLDEX al MHCP	Elaborar cuadro de seguimiento	Informe semestral	2	2011/08/16	2012/02/16	26	2	0.0
108	FILA_108	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	2010 ALIANZAS Del cruce efectuado a los informes rendidos por Fiducoldex - contra la información presentada en las Notas a los Estados financieros se presentan diferencias en las Notas No 3 - B en cuanto a los rendimientos que fueron consignados a la DTN de \$ 388.3 miles.	Afecta la contabilidad de las cifras	Cruzar las cifras correspondientes a rendimientos consignados a la DTN, reflejados en los informes semestrales de rendición de cuentas de Fiducoldex, con el correspondiente soporte físico.	Elaborar las Notas a los Estados Financieros con respecto a los rendimientos consignados a la DTN, con cifras debidamente conciliadas.	Informe Anual	1	2012/02/01	2012/02/29	4	1	0.0
109	FILA_109	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 002	2010 ALIANZAS La presentación del Estado de Inversiones no se ajusta el anexo 2º del Instructivo para el envío de reportes financieros de septiembre 21 de 2006, pues no contiene la "información Periodo Informado", reflejando en este espacio el Total Acumulado que es propio de la Columna "B".	Obedece a inadecuada interpretación de las instrucciones dadas por el BIRF en el Plan de Acción Manejo Financiero, surgido de la misión de revisión adelantada por el BIRF en noviembre-diciembre de 2010	Presentar el Estado de Inversión acumulada de acuerdo con el anexo 2º del Instructivo para el envío de reportes financieros de septiembre 21 de 2006.	Preparar Estados de Inversión Acumulada con cortes a Junio y diciembre de 2011	Informe Semestral	2	2011/08/16	2012/02/16	26	2	0.0
110	FILA_110	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 001	2010 ALIANZAS se observa que el nivel de ejecución presupuestal por componente del Proyecto los valores mostrados de presupuesto comprometido se presentaron las mismas cifras del presupuesto ejecutado durante la vigencia, demostrando una ejecución del 100%, y que no corresponde realmente a los valores que fueron aprobados en el POA	Presentación de las mismas cifras y no corresponden al POA	Ajustar la presentación de la ejecución presupuestal de la vigencia, que refleje la situación al momento del cierre	Elaborar el anexo: Nivel de ejecución presupuestal por componente, acorde a lo descrito	Informe	1	2011/12/31	2012/02/16	7	1	0.0
111	FILA_111	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	2010 ALIANZAS Mediante Comisión Intersectorial del 15 de octubre de 2010, se autorizó la disminución del incentivo modular de las Alianzas Leche Guasca Guatavita y Asprobel en \$40.6 millones, sin que a la fecha de la visita estos recursos hubieran sido trasladados a la Dirección del Tesoro Nacional	Situación que sobrestima en este mismo valor las cuentas de los patrimonios autónomos y subestima el patrimonio del Estado	Hacer seguimiento a las solicitudes de reducción del IM para mejorar la oportunidad de su reintegro a la DTN	Cuadro de seguimiento y control	Informe semestral	2	2011/08/16	2012/02/16	26	2	0.0
112	FILA_112	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	2010 ALIANZAS Estados Financieros básicos Los Estados Financieros no reflejan en forma separada las fuentes de financiamiento del proyecto dado que el coordinador del proyecto no cuenta con un mecanismo que permita determinar el avance de los recursos de cada una de las fuentes para ejercer un mejor control y seguimiento.	Falta de herramientas para controlar los recursos del préstamo BIRF 7484 CO separadamente de la contrapartida.	Desarrollar una herramienta para controlar las fuentes de financiamiento y la Ejecución en forma separada.	Informes donde se reflejen las fuentes y la ejecución de los recursos en forma separada	Informes	6	2011/08/20	2012/02/16	26	6	0.0
113	FILA_113	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	2010 ALIANZAS Distribución Recursos - Crédito BIRF 7484-CO y Contrapartida Nacional Se genera incertidumbre en los valores presentados en el estado de inversión acumulada - periodo acumulado tanto para los recursos del crédito BIRF 7484-CO así como para la contrapartida Nacional al no contar con un auxiliar o documento que soporte esta distribución.	Debido a que la aprobación del POA se hace sobre el total de los ingresos, no hay desagregación..	Ajuste al POA como herramienta de apoyo a la preparación del Estado de Inversión Acumulada	Estado de Inversión Acumulada a diciembre 31 de 2011 desagregado por fuentes de recursos	Informe semestral	1	2012/02/01	2012/02/16	2	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
114	FILA_114	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 002	2010 ALIANZAS Plan Operativo Siendo el POA el documento que permite organizar la ejecución y control de las actividades que se van a desarrollar en la vigencia por cada una de sus fuentes, al no especificarse en este documento el origen de los recursos a invertir tanto del Crédito BIRF7484-CO como Contrapartida Nacional	Debido a que la aprobación del POA se hace sobre el total de los ingresos, no hay desagregación.	Ajuste el POA desagregando la información por fuentes de Financiamiento por cada componente	Ajustar POA	POA	1	2011/06/30	2011/11/30	22	1	0.0
115	FILA_115	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 03 004	2010 OPORTUNIDADES Revisada y verificada la información financiera de las organizaciones de microempresarios Rurales apoyadas por el programa Oportunidades rurales se detectaron algunas deficiencias en el manejo contable de sus operaciones que pueden llegar a afectar la continuidad de las operaciones	Obedece a deficiencias en los controles de la información contable oportunidad de los registros de gastos financieros, la aplicación de los porcentajes de retenciones, extemporaneidad en el pago a la DIAN de las mismas, incumpliendo lo establecido en el contrato del contador.	Incluir en el contrato con las organizaciones cláusulas en la cual se precisa que el pago de las organizaciones y de éstas a los Contadores solo deberá ser autorizado una vez el Interventor verifique que los soportes contables se encuentren debidamente entregados y presentados.	Informe	1	2011/06/01	2011/08/30	13	1	0.0	
116	FILA_116	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	2010 OPORTUNIDADES Revisada y verificada la información financiera de las organizaciones de microempresarios Rurales apoyadas por el programa Oportunidades rurales se detectaron algunas deficiencias en el manejo contable de sus operaciones que pueden llegar a afectar la continuidad de las operaciones	Obedece a deficiencias en los controles de la información contable oportunidad de los registros de gastos financieros, la aplicación de los porcentajes de retenciones, extemporaneidad en el pago a la DIAN de las mismas, incumpliendo lo establecido en el contrato del contador.	Las organizaciones de microempresarios rurales que deben incluir en los contratos con los Contadores una cláusula que establezca la condición de entregar los soportes contables debidamente diligenciados, entregados y presentados.	Informe	8	2011/06/01	2011/08/31	13	8	0.0	
117	FILA_117	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	2010 OPORTUNIDADES Revisada y verificada la información financiera de las organizaciones de microempresarios Rurales apoyadas por el programa Oportunidades rurales se detectaron algunas deficiencias en el manejo contable de sus operaciones que pueden llegar a afectar la continuidad de las operaciones	Obedece a deficiencias en los controles de la información contable oportunidad de los registros de gastos financieros, la aplicación de los porcentajes de retenciones, extemporaneidad en el pago a la DIAN de las mismas, incumpliendo lo establecido en el contrato del contador.	Solicitar a los Equipos Regionales de Seguimiento la revisión e informe expreso de la inventoria contable en todos los Proyectos a su cargo.	Informe	8	2011/06/01	2012/07/31	61	8	0.0	
118	FILA_118	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 021 00	2010 OPORTUNIDADES En las visitas realizadas a las asociaciones de los departamentos de Huila y Sucre, se observó que no obstante los talleres realizados por la UNG, las asociaciones siguen incurriendo en deficiencias en el manejo de los fondos rotatorios.	Debido a que no se han implementado los procedimientos que le permitan un mejor manejo.	Realizar actividades de fortalecimiento y capacitación para el correcto manejo de fondos rotatorios	Informe	1	2011/06/01	2011/12/30	30	1	0.0	
119	FILA_119	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 100	2010 PTA Circularización: De la comparación de los saldos de la cuenta en la contabilidad del Proyecto y los montos reportados en las respuestas recibidas con ocasión de la circularización de confirmación de saldos enviada a cada uno de los Deudores - Avance y Anticipos Entregados, se determinó una diferencia de \$438.0 millones millones, que refleje la ejecución real de los proyectos.	Debido a que para las legalizaciones se requiere la visita de inventoria y éstas se realizan en fechas no cercanas al cierre financiero del año sin que se tenga un procedimiento de control paralelo que permita el registro oportuno	Depurar el saldo de la cuenta anticipos a subproyectos, acorde a visitas de inventoria y registros de los ejecutores	Informe	1	2011/09/01	2011/12/31	17	1	0.0	
120	FILA_120	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 100	2010 PTA Circularización: De la comparación de los saldos de la cuenta en la contabilidad del Proyecto y los montos reportados en las respuestas recibidas con ocasión de la circularización de confirmación de saldos enviada a cada uno de los Deudores - Avance y Anticipos Entregados, se determinó una diferencia de \$438.0 millones millones, que refleje la ejecución real de los proyectos.	Debido a que para las legalizaciones se requiere la visita de inventoria y éstas se realizan en fechas no cercanas al cierre financiero del año sin que se tenga un procedimiento de control paralelo que permita el registro oportuno	Depurar el saldo de la cuenta anticipos a subproyectos, acorde a visitas de inventoria y registros de los ejecutores	Informe	1	2011/09/01	2011/12/31	17	1	Durante el primer trimestre de la vigencia del Plan de Mejoramiento se definió el cronograma de visitas a subproyectos y durante el segundo trimestre se efectuaron las mismas.	
121	FILA_121	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 100	2010 PTA Circularización: De la comparación de los saldos de la cuenta en la contabilidad del Proyecto y los montos reportados en las respuestas recibidas con ocasión de la circularización de confirmación de saldos enviada a cada uno de los Deudores - Avance y Anticipos Entregados, se determinó una diferencia de \$438.0 millones millones, que refleje la ejecución real de los proyectos.	Debido a que para las legalizaciones se requiere la visita de inventoria y éstas se realizan en fechas no cercanas al cierre financiero del año sin que se tenga un procedimiento de control paralelo que permita el registro oportuno	Depurar el saldo de la cuenta anticipos a subproyectos, acorde a visitas de inventoria y registros de los ejecutores	Informe	1	2011/10/01	2012/01/31	17	1	0.0	
122	FILA_122	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 PTA En la evaluación realizada al cumplimiento de indicadores no se revisó si efectivamente habían cumplido con sus objetivos o se está sobrealorando su cumplimiento, por tanto no se tiene en cuenta las actividades correctas pendientes por ejecutar para la puesta en marcha del Laboratorio de Bioseguridad	Deficiencias en la evaluación objetiva del indicador	Revisar y ajustar la medición de los indicadores establecidos en el PAD, con base en evidencias que permitan calcular el avance registrado	Informe	1	2011/06/30	2011/12/31	26	1	Durante el primer trimestre de la vigencia del Plan de Mejoramiento se estructuró el método de medición del indicador y durante el segundo trimestre se realizó su valoración con conte a diciembre de 2011.	

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
123	FILA_123	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2010 PTA En la evaluación realizada al cumplimiento de indicadores no se revisó si efectivamente habían cumplido con sus objetivos o se está sobrevaleorando su cumplimiento, por tanto no se tiene en cuenta las actividades correctivas pendientes por ejecutar para la puesta en marcha del Laboratorio de Bioseguridad	Deficiencias en la evaluación objetiva del indicador	Revisar y ajustar la medición de los indicadores establecidos en el PAD, con base en evidencias que permitan calcular el avance registrado	Ponderar las actividades para la construcción y puesta en marcha del LNSB3A teniendo en cuenta las acciones realizadas y pendientes, que sirva de base para revalorar el logro del indicador Fortalecimiento laboratorios cadena carnes incluyendo bioseguridad y otros aspectos	Informe	1	2011/06/30	2011/12/31	26	1	Durante el primer trimestre de la vigencia del Plan de Mejoramiento se estructuró el método de medición del indicador y durante el segundo trimestre se realizó su valoración con corte a diciembre de 2011.
124	FILA_124	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 05 001	2010 PTA Se estableció que existen proyectos que han culminado su ejecución desde el diciembre de 2009 y 2010, sin que por un lado se haya realizado la revisión final de interventoría, no se ha realizado el reintegro de recursos por parte de los ejecutores, ni se ha expedido acta de liquidación	Incumplimiento de la cláusula de liquidación de los contratos	Establecer y desarrollar un plan de acción para la liquidación oportuna de subproyectos	Elaborar comunicación dirigida a los ejecutores, indicando requisitos pendientes, solicitando ponerse al día en los compromisos adquiridos y determinando la fecha para concluir el proceso de liquidación de cada subproyecto.	Comunicación	1	2011/06/30	2011/08/31	9	1	0.0
125	FILA_125	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 05 001	2010 PTA Se estableció que existen proyectos que han culminado su ejecución desde el diciembre de 2009 y 2010, sin que por un lado se haya realizado la revisión final de interventoría, no se ha realizado el reintegro de recursos por parte de los ejecutores, ni se ha expedido acta de liquidación	Incumplimiento de la cláusula de liquidación de los contratos	Establecer y desarrollar un plan de acción para la liquidación oportuna de subproyectos	Suscribir actas de liquidación de los subproyectos que culminaron su ejecución y se encuentran fuera de términos	Porcentaje	100%	2011/06/30	2013/06/28	104	0	0.0
126	FILA_126	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 05 001	2010 PTA Se estableció que existen proyectos que han culminado su ejecución desde el diciembre de 2009 y 2010, sin que por un lado se haya realizado la revisión final de interventoría, no se ha realizado el reintegro de recursos por parte de los ejecutores, ni se ha expedido acta de liquidación	Incumplimiento de la cláusula de liquidación de los contratos	Establecer y desarrollar un plan de acción para la liquidación oportuna de subproyectos	Suscribir actas de liquidación de los subproyectos que culminaron su ejecución, dentro del plazo establecido	Porcentaje	100%	2011/06/30	2013/06/28	104	0	0.0
127	FILA_127	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 PTA Laboratorio de Bioseguridad. Los avances para la puesta en marcha de las acciones correctivas aún son incipientes dado que se han invertido \$8.858 millones, y se tiene presupuestado hacer una inversión adicional de \$4.500 millones, del presupuesto a la fecha no se ha dado inicio al cronograma propuesto en el Plan de Mejoramiento	Deficiencias en el proceso de supervisión y coordinación administrativa para poner en marcha el laboratorio	Ajuste y puesta a punto del Laboratorio NSB3A (3)	Sistema de aire en operación	Porcentaje	100%	2011/06/30	2013/03/15	89	0	0.0
128	FILA_128	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 PTA Laboratorio de Bioseguridad. Los avances para la puesta en marcha de las acciones correctivas aún son incipientes dado que se han invertido \$8.858 millones, y se tiene presupuestado hacer una inversión adicional de \$4.500 millones, del presupuesto a la fecha no se ha dado inicio al cronograma propuesto en el Plan de Mejoramiento	Deficiencias en el proceso de supervisión y coordinación administrativa para poner en marcha el laboratorio	Ajuste y puesta a punto del Laboratorio NSB3A (3)	Sistema de automatismo en operación	Porcentaje	100%	2011/06/30	3013/04/15	5271	0	0.0
129	FILA_129	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 PTA Laboratorio de Bioseguridad. Los avances para la puesta en marcha de las acciones correctivas aún son incipientes dado que se han invertido \$8.858 millones, y se tiene presupuestado hacer una inversión adicional de \$4.500 millones, del presupuesto a la fecha no se ha dado inicio al cronograma propuesto en el Plan de Mejoramiento	Deficiencias en el proceso de supervisión y coordinación administrativa para poner en marcha el laboratorio	Ajuste y puesta a punto del Laboratorio NSB3A (3)	Obras civiles	Porcentaje	100%	2011/06/30	2013/02/15	85	0	0.0
130	FILA_130	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	2010 PTA Laboratorio de Bioseguridad. Los avances para la puesta en marcha de las acciones correctivas aún son incipientes dado que se han invertido \$8.858 millones, y se tiene presupuestado hacer una inversión adicional de \$4.500 millones, del presupuesto a la fecha no se ha dado inicio al cronograma propuesto en el Plan de Mejoramiento	Deficiencias en el proceso de supervisión y coordinación administrativa para poner en marcha el laboratorio	Ajuste y puesta a punto del Laboratorio NSB3A	Certificación	Unidad	1	2011/06/30	2013/05/19	98	0	Acción de mejora y actividades del hallazgo recogidas del Plan de mejoramiento de la vigencia 2009 tras aceptación por parte de la CGR mediante Informe de Auditoría CGR-CDSA No. 00514 de 6 de mayo de 2011, en respuesta a la solicitud realizada por el MADR mediante oficio No. 20112500076621 de 4 de abril de 2011
131	FILA_131	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 002	2010 AIS Hallazgo N° 1- Línea Base y Matriz de Distribución Regional. El artículo 7 Ley 1133/07 ordenó realizar una caracterización del sector para determinar la situación de los productores agropecuarios; el artículo 3 parágrafo 3 de la misma Ley ordena la elaboración de una Matriz de Distribución...NO se realizó oportunamente	Situaciones que denotan deficiencias en la planeación del Programa	En el año 2010 se contrató la primera Evaluación de Impacto del Programa AIS. En cumplimiento de la Ley, se contratará en el año 2012 la segunda evaluación del Programa.	Contratar la evaluación de resultados del Programa AIS	Contrato	1	2012/06/01	2013/07/31	61	0	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
132	FILA_132	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 002	2010 AIS Hallazgo N° 1- Línea Base y Matriz de Distribución Regional. El artículo 7 Ley 1133/07 ordenó realizar una caracterización del sector para determinar la situación de los productores agropecuarios. el artículo 3 párrafo 3 de la misma Ley ordena la elaboración de una Matriz de Distribución...NO se realizó oportunamente	Situaciones que denotan deficiencias en la planeación del Programa	Presentar a consideración de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario, a través de la Secretaría Técnica de la comisión, la necesidad de determinar una matriz de distribución regional, que permita la aplicación de criterios de equidad de inversión del programa AIS.	Enviar comunicación a Finagro, como secretario técnico de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario, solicitando poner a consideración de la CNCA, la necesidad de determinar una matriz de distribución regional.	Comunicación	1	2012/01/23	2012/02/20	4	1	0.0
133	FILA_133	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 002	2010 AIS Hallazgo N° 1- Línea Base y Matriz de Distribución Regional. El artículo 7 Ley 1133/07 ordenó realizar una caracterización del sector para determinar la situación de los productores agropecuarios. el artículo 3 párrafo 3 de la misma Ley ordena la elaboración de una Matriz de Distribución...NO se realizó oportunamente	Situaciones que denotan deficiencias en la planeación del Programa	El MADR a partir del 2012, a través de los incentivos a la asistencia técnica y asistencia técnica especial, dará prioridad a las regiones con bajos niveles de desarrollo rural.	Elaborar y ajustar los términos de referencia de la convocatoria, de tal manera que se dé prioridad a los municipios más necesitados y con bajos índices de desarrollo rural.	Términos de referencia y/o Pliegos de las convocatorias	2	2012/02/01	2012/10/30	39	2	0.0
134	FILA_134	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 002	2010 AIS Hallazgo N° 2 - Evaluación del Programa El artículo 7 Ley 1133/2007; preceptúa "... El Ministerio contratará cada 2 años o antes si lo estima conveniente una evaluación externa con una entidad independiente y de reconocida idoneidad para evaluar los resultados en la ejecución del programa previsto en la presente ley...lo cual no se cumplió	Lo anterior debido a la falta de control sobre las obligaciones impuestas por la Ley	En el año 2010 se contrató la primera Evaluación de Impacto del Programa AIS. En cumplimiento de la Ley, se contratará en el año 2012 la segunda evaluación del Programa.	Contratar la evaluación de resultados del Programa AIS	Contrato	1	2012/06/01	2013/07/31	61	0	0.0
135	FILA_135	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 001	2010 AIS Hallazgo N° 3 - Motivación de Resoluciones de la CNCA Revisadas las Resoluciones reglamentarias de la Ley 1133/07 Línea Especial de Crédito se pudo apreciar que ninguno cumple con uno de los requisitos de los Actos Administrativos, el cual es la motivación y consideraciones	Fallas en el proceso de regulación de la Comisión.	Solicitar a Finagro el cumplimiento de los requisitos de los actos administrativos, puntualmente las motivaciones y las consideraciones.	Enviar comunicación a Finagro, como secretario técnico de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario, solicitando el cumplimiento de los requisitos de los actos administrativos.	Comunicación	1	2012/01/23	2012/02/20	4	1	0.0
136	FILA_136	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 100	2010 AIS Hallazgo N° 4 - Reuniones del Comité Intersectorial El Comité incumple la Ley 1133/07 artículo 9° del Reglamento adoptado por el mismo Comité. De igual forma incumple lo preceptuado en el Artículo No. 12 del Reglamento.	Las situaciones planteadas obedecen a deficiencias en el control y seguimiento que debe adelantar el MADR a las obligaciones del Comité.	Reforzar el control y seguimiento a las reuniones cuatrimestrales del Comité Intersectorial del Programa AIS.	Elaborar un cronograma de reuniones para todo el año 2012.	Cronograma	1	2012/01/20	2012/09/30	36	1	0.0
137	FILA_137	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 100	2010 AIS Hallazgo N° 4 - Reuniones del Comité Intersectorial El Comité incumple la Ley 1133/07 artículo 9° del Reglamento adoptado por el mismo Comité. De igual forma incumple lo preceptuado en el Artículo No. 12 del Reglamento.	Las situaciones planteadas obedecen a deficiencias en el control y seguimiento que debe adelantar el MADR a las obligaciones del Comité.	Reforzar el control y seguimiento a las reuniones cuatrimestrales del Comité Intersectorial del Programa AIS.	Enviar recordatorio 15 días antes de cada reunión, con documentos de soporte.	Recordatorios	3	2012/04/30	2012/12/30	35	3	0.0
138	FILA_138	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 100	2010 AIS Hallazgo N° 4 - Reuniones del Comité Intersectorial El Comité incumple la Ley 1133/07 artículo 9° del Reglamento adoptado por el mismo Comité. De igual forma incumple lo preceptuado en el Artículo No. 12 del Reglamento.	Las situaciones planteadas obedecen a deficiencias en el control y seguimiento que debe adelantar el MADR a las obligaciones del Comité.	Reforzar el control y seguimiento a las reuniones cuatrimestrales del Comité Intersectorial del Programa AIS.	Elaborar las actas del Comité Intersectorial	Actas	3	2012/01/20	2013/04/30	67	2	0.0
139	FILA_139	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 002	2010 AIS Hallazgo N° 5 - Circulares de Finagro Se observó que en materia de LEC fueron proferidas Circulares Reglamentarias de las cuales no hay evidencia sobre su sometimiento a aprobación de Junta Directiva FINAGRO desconociendo lo ordenado en el artículo 14 Ley 16/90. Se violan las normas de carácter superior que rigen a FINAGRO.	Desconocimiento de lo ordenado en el artículo 14 de la Ley 16 de 1990.	Verificar que las circulares objeto de glosa por la Contraloría General de la República hayan sido expresamente ratificadas por la Junta Directiva de Finagro	Elaboración de informe de verificación de las ratificaciones emitidas por la Junta Directiva	Informe de verificación	1	2011/12/12	2012/03/31	16	1	0.0
140	FILA_140	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 002	2010 AIS Hallazgo N° 6 - Acto de Delegación para el Viceministro Se observa en Actas No. 03 04 y 05 del Comité Intersectorial que las reuniones fueron presididas por el Viceministro sin que exista Acto de Delegación alguno para que el asumiera dicha función, lo cual infringe directamente la Ley 489 de 1998.	Incumplimiento de la Ley 489 de 1998.	Evitar que las reuniones del Comité sean presididas por personas que no estén debidamente acreditadas como delegadas del presidente del Comité.	En la verificación del quorum, revisar la delegación del presidente del Comité.	Comunicación Delegación	1	2012/01/02	2012/12/21	51	1	0.0
141	FILA_141	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 100	2010 AIS Hallazgo N° 7 - Costos de Administración y Operación del Programa AIS Revisada la ejecución presupuestal vigencia 2008 se determina que los costos de administración y operación serían del orden de los \$15.000 millones. Los Gastos de Administración y Operación durante este año ascendieron a \$15.432.3 millones; excediéndose en \$432.3 millones	Falta de control y sujeción estricta a la Ley, en la distribución de los gastos por parte del MADR	El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a través de la dirección de Planeación y Seguimiento Presupuestal diseñará una matriz de gastos, de conformidad con las normas del presupuesto General de la Nación, en la que se delimiten los rubros específicos que deben ser considerados como costos de administración	Construcción de una matriz de gasto	Matriz de gastos	1	2012/01/30	2012/02/29	4	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
142	FILA_142	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	2010 AIS Hallazgo N° 8 - Porcentaje por administración de recursos según la Ley 1133 La Ley fija en 3% de la apropiación los gastos de administración y operación, lo cual se ha evidenciado es una suma muy elevada considerando que los instrumentos del Programa AIS no requerían, con excepción del componente de riego y drenaje, recursos adicionales para su implementación	Debilidades en el proceso de asignación y distribución de recursos del Programa, entre los ítems de inversión indirecta y directa.	El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a través de la dirección de Planeación y Seguimiento Presupuestos diseñará una matriz de gastos, de conformidad con las normas del presupuesto General de la Nación, en la que se delimiten los rubros específicos que deben ser considerados como costos de administración	Construcción de una matriz de gasto	Matriz de gastos	1	2012/01/30	2012/02/29	4	1	0.0
143	FILA_143	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 001	2010 AIS Hallazgo N° 9 - Expedición Resoluciones 08 de 2006 y 02 de 2007 de la CNCA la CNCA proirió las Resoluciones número 08 del 18-12-2006 y número 02 del 19-02-2007, que modifica la primera, son anteriores a la Ley 1133/07 y a la Ley 1151/07 es decir a la fecha de expedición de las citadas Resoluciones aún no había nacido a la vida jurídica el programa AIS	Situación que evidencia deficiencias en la dirección y orientación del Programa	Solicitar a Finagro que verifique que el programa AIS exista en banco de proyectos BPIN	Elaborar y enviar comunicación a Finagro, solicitando la verificación del programa AIS en el banco de proyectos BPIN	Comunicación	1	2012/01/23	2012/02/29	5	1	0.0
144	FILA_144	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 AIS Hallazgo N° 10 - Requisitos proyectos financiados por Línea Especial de Crédito. La reglamentación de AIS no determinó requerimientos específicos o determinantes de orden técnico para aplicar a la Línea Especial de Crédito, tampoco se consideraron acciones de seguimiento y control específicas para las inversiones definidas en las planificaciones de cada proyecto	La reglamentación de la LEC fue incompleta por la falta de requisitos técnicos adicionales a los de un crédito en condiciones normales.	La Comisión Nacional de Crédito Agropecuario estableció, mediante la Resolución 5 de 2011 de la CNCA, los requisitos específicos de la LEC, se definieron los productos sensibles a las importaciones del TLC, los que cuentan con potencial de exportación y los productos de ciclo corto. Las condiciones establecidas en esta resolución se aplicarán para la vigencia 2012	Resolución de la Comisión Nacional de Crédito y Manual de servicios de Finagro	Resolución y Manual de servicios de Finagro	2	2011/04/01	2011/04/30	4	2	0.0
145	FILA_145	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 07 001	2010 AIS Hallazgo N° 11 - Procedimientos del intermediario financiero el Banco Agrario, no tiene establecidos procedimientos de control, de todo el proceso del crédito - restándole transparencia al proceso, en perjuicio del productor que incurrió en costos de formulación de un proyecto ante la expectativa de acceder a un beneficio del Gobierno	Situación que se presenta por deficiencias de control interno, monitoreo y seguimiento, en este caso específico del Banco Agrario de Colombia	Solicitar al Banco Agrario que establezca procedimientos de control del proceso del crédito, desde su solicitud hasta su desembolso, de acuerdo con la recomendación de la Contraloría.	Enviar comunicación al Banco Agrario, solicitando el diseño y establecimiento de procedimientos de control en todo el proceso del crédito.	Comunicación	1	2012/01/23	2012/02/20	4	1	0.0
146	FILA_146	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 003	2010 AIS Hallazgo N° 12 - Créditos con subsidios LEC e ICR Las Resoluciones de CNCA establecen que los créditos con cargo a LEC no podrán ser beneficiarios del ICR, en similar sentido se pronuncian las Circulares de FINAGRO. Se observa que la Federación Nacional de Arroceros y ENVICARNICOS, obtuvieron créditos por LEC e ICR para financiar el mismo proyecto de inversión	Debido a deficiencias de control del banco de primer piso, como responsable del otorgamiento de los créditos.	El MADR le solicitará a Finagro estudiar los casos de la Federación Nacional de Arroceros y Enviernicos. En el caso de que se comprobó que fueron beneficiarios de ICR y LEC para financiar el mismo proyecto de inversión, exigir el reintegro de los recursos y formular las denuncias pertinentes del caso.	Proyectar y enviar comunicación a FINAGRO, solicitando el estudio de los casos y que tome las acciones necesarias.	Comunicación	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0
147	FILA_147	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 003	2010 AIS Hallazgo N° 13 - Concentración de Recursos Realizada la evaluación de los beneficiarios del componente de la Línea Especial de Crédito, se evidencia significativa concentración de recursos en ciertas empresas del sector	Situación que se presenta por la falta de reglamentación en cuanto a que debería existir un límite para que un mismo productor no se beneficiara de más de un crédito, al menos durante un tiempo determinado.	La Comisión Nacional de Crédito Agropecuario estableció, mediante las Resoluciones 8 de 2010 y 5 de 2011 de la CNCA, los requisitos específicos. Las condiciones establecidas en esta resolución se aplicarán para la vigencia 2012, a menos que la CNCA lo modifique.	Resolución de la Comisión Nacional de Crédito y Manual de servicios de Finagro	Resolución y Manual de servicios de Finagro	2	2011/04/01	2011/04/30	4	2	0.0
148	FILA_148	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 100	2010 AIS Hallazgo N° 14 - Capitalización FAG AI revisar la ejecución del Programa para 2007 se determinó que el Ministerio y Finagro celebraron el Convenio 01 de 2007. El convenio contiene el Plan Operativo el cual registra el rubro "Ayudas Económicas Directas" por \$5.000.0 millones para la capitalización del FAG, que no se enmarca dentro del Programa	El hecho descrito es causado por debilidades de planeación, de control, seguimiento y asesoría por parte del Comité Intersectorial del Programa.	El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural determinó no asignar presupuesto para capitalización del FAG con recursos del programa AIS	Acta Comité Intersectorial	Acta	1	2011/08/20	2011/09/30	6	1	0.0
149	FILA_149	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 001	2010 AIS Hallazgo N° 15 - Alcance de Visitas del Control de Inversión el MADR no ha establecido requerimientos específicos a las visitas de control de inversión de los proyectos beneficiados por el Programa en cuanto a establecer criterios que sirvan de insumo para la evaluación de los resultados del Programa	Situación causada por la falta de reglamentación del Programa en aspectos específicos.	Diseñar un modelo y muestra de vistas especiales a productores que mida el impacto del programa	Documento de modelo y muestra de vistas especiales a productores	Documento y/o Informe	1	2011/12/12	2012/12/12	52	1	0.0
150	FILA_150	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 06	2010 AIS Hallazgo N° 16 - Viabilidad ambiental en los proyectos financiados, se observó en los expedientes de crédito del Banco Agrario que en el proceso de evaluación, viabilización y calificación de los proyectos, no hay evidencia alguna sobre la evaluación documental del componente ambiental o análisis del cumplimiento de dicho requisito que debe adelantarse	Lo descrito anteriormente se presenta por la ausencia por parte del intermediario financiero de una evaluación adecuada y detallada del proyecto.	Solicitar al Banco Agrario que cumpla en todos los casos, con la reglamentación establecida por la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario, en cuanto a la evaluación documental del componente ambiental de los proyectos.	Proyectar y enviar comunicación al Banco Agrario, solicitando cumplimiento de la reglamentación.	Comunicación	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
151	FILA_151	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 003	2010 AIS Hallazgo N° 17 - Requisitos Créditos Asociativos A partir de la revisión documental de la Carpeta Única de clientes de los beneficiarios de créditos asociados, Molinos RDA y Molinos Flor Hulla, se establece que estos créditos no cumplieron con todos los requisitos establecidos en la Circular VO - 03 de 2004, de conformidad con lo señalado en el cuerpo del informe	Los controles de inversión realizados por el Banco, a partir de las visitas de sus técnicos, resultan insuficientes, ya que estas se limitan a una inspección del estado de desarrollo de los lotes, sin mayores controles en la parte administrativa y operativa de los créditos.	El MADR le solicitará a Finagro estudiar los casos de Molinos Ros y Molinos Flor Hulla. En el caso de que se comprobó que estos créditos no cumplieron con todos los requisitos establecidos en la Circular de Reglamentaria de Finagro VO - 03 de 2004, exigir el reintegro de los recursos y formular las denuncias pertinentes del caso.	Enviar comunicación a FINAGRO, solicitando el estudio de los casos y que tome las acciones necesarias.	Comunicación a FINAGRO	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0
152	FILA_152	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 07 001	2010 AIS Hallazgo N°18 - Indicadores de Gestión Econometría en su estudio de Línea Base año 2008, propuso el montaje de un sistema de seguimiento y una batería de indicadores de referencia para los cuatro instrumentos analizados. Sin embargo, como lo señaló Econometría en el estudio de impacto realizado en el año 2010, aun no se ha estructurado dicho Sistema...	Falta de control, seguimiento y monitoreo por parte del MADR a las recomendaciones de la firma Econometría.	Se revisaron los indicadores propuestos por Econometría - Fedesarrollo y las sugerencias que aplican fueron incluidas en la formulación de indicadores del sistema de seguimiento a proyectos de inversión y gestión. Durante 2012 se contrastará la segunda evaluación del Programa para lo cual se definirán los indicadores que deberán ser analizados.	Ingresar la información al sistema de Seguimiento mediante el aplicativo SPI y SISMEG	Seguimiento en línea DNP	6	2012/01/01	2012/12/30	52	6	0.0
153	FILA_153	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 07 001	2010 AIS Hallazgo N°18 - Indicadores de Gestión Econometría en su estudio de Línea Base año 2008, propuso el montaje de un sistema de seguimiento y una batería de indicadores de referencia para los cuatro instrumentos analizados. Sin embargo, como lo señaló Econometría en el estudio de impacto realizado en el año 2010, aun no se ha estructurado dicho Sistema...	Falta de control, seguimiento y monitoreo por parte del MADR a las recomendaciones de la firma Econometría.	Se revisaron los indicadores propuestos por Econometría - Fedesarrollo y las sugerencias que aplican fueron incluidas en la formulación de indicadores del sistema de seguimiento a proyectos de inversión y gestión. Durante 2012 se contrastará la segunda evaluación del Programa para lo cual se definirán los indicadores que deberán ser analizados.	Contratar la evaluación de resultados del Programa AIS	Contrato	1	2012/06/01	2013/07/31	61	0	0.0
154	FILA_154	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001.0	2010 SINIGAN Hallazgo 1. El sistema de trazabilidad SINIGAN En cuatro años de implementación del Sinigan aún no se cuenta con un plan a largo plazo, con metas cuantificables y medibles en el tiempo, en el que se evidencie la gradualidad con la que se llevaría a cabo el registro de al menos un 80% del inventario de ganado y el posicionamiento del Sistema en el gremio.	Deficiencias en la formulación de un Plan Estratégico, incumplimiento de las metas establecidas a mediano y largo plazo. Deficiencia en la formulación de la política para identificar el ganado a nivel nacional. Dado los costos de los DIN	Revisión y ajuste del Plan Estratégico actual.	Elaboración del Documento Plan Estratégico Ajustado	Documento	1	2012/03/15	2012/06/30	15	1	0.0
155	FILA_155	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001.0	2010 SINIGAN Hallazgo 1. El sistema de trazabilidad SINIGAN En cuatro años de implementación del Sinigan aún no se cuenta con un plan a largo plazo, con metas cuantificables y medibles en el tiempo, en el que se evidencie la gradualidad con la que se llevaría a cabo el registro de al menos un 80% del inventario de ganado y el posicionamiento del Sistema en el gremio.	Deficiencias en la formulación de un Plan Estratégico, incumplimiento de las metas establecidas a mediano y largo plazo. Deficiencia en la formulación de la política para identificar el ganado a nivel nacional. Dado los costos de los DIN	Diseño o implementación del procedimiento para la formulación del Plan Estratégico gradual a 2019.	Diseño del procedimiento para la formulación del plan estratégico.	Documento	1	2012/03/15	2012/06/30	15	1	0.0
156	FILA_156	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001.0	2010 SINIGAN Hallazgo 1. El sistema de trazabilidad SINIGAN En cuatro años de implementación del Sinigan aún no se cuenta con un plan a largo plazo, con metas cuantificables y medibles en el tiempo, en el que se evidencie la gradualidad con la que se llevaría a cabo el registro de al menos un 80% del inventario de ganado y el posicionamiento del Sistema en el gremio.	Deficiencias en la formulación de un Plan Estratégico, incumplimiento de las metas establecidas a mediano y largo plazo. Deficiencia en la formulación de la política para identificar el ganado a nivel nacional. Dado los costos de los DIN	Diseño o implementación de indicadores para el seguimiento a las actividades y metas del Plan Estratégico.	Diseño de los indicadores de seguimiento a las actividades y metas del plan estratégico.	Matriz de indicadores	1	2012/03/15	2012/06/30	15	1	0.0
157	FILA_157	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402014.0	2010 SINIGAN Hallazgo 2 Administración del SINIGAN. Existen elementos de juicio para suponer que las conductas desarrolladas con la creación e implementación SINIGAN demuestran existencia presuntas irregularidades que permite adecuadas dichas conductas a tipos descritos en Ley Penal	La ley no impone la contratación con FEDEGAN y la Corte reconoce que no es obligatoria la contratación con la Federación. La no aplicación de la Ley 80 de 2003.	Realizar una evaluación técnica y jurídica en relación con el proceso contractual suscrito con FEDEGAN y sobre cuyos resultados el Ministerio procederá	Evaluación Técnica y Jurídica del Programa	Documento	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
158	FILA_158	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.1	2010 SINIGAN Hallazgo 3. Modificaciones al Plan Operativo. Las modificaciones realizadas al Plan Operativo del Convenio de Cooperación No. 013 de 2007	Incumplimiento de lo establecido en la cláusula cuarta del convenio con el cual se aprueba un rubro para interventoría, del 0.5% del valor del convenio la creación de rubro de Gestión Financiera y Logística por valor de \$43.9 millones	Estructurar dentro del manejo documental del Programa SINIGAN una carpeta para que en lo sucesivo se cuente con un archivo específico para llevar las actas de Comité Administrativo en el cual se aprueban las modificaciones a los Planes Operativos	Organización de la carpeta	Carpeta	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0



Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
159	FILA_159	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405004.0	2010 SINIGAN Hallazgo 4. INFORMES DE EJECUCION Los Informes Trimestrales de Ejecución del Convenio No. 013 de 2007, entregados por FEDEGAN, no son medibles ni cuantificables, no se puede establecer el grado de avance de cada una de las actividades de acuerdo con el cronograma propuesto, dado que en el estado se hace una relación descriptiva del avance.	No dando cumplimiento así a lo establecido en la cláusula sexta del Convenio en los numerales 1 y 2	Diseñar e implementar un formato estándar que permita cuantificar y medir las actividades del programa y su grado de avance en el tiempo.	Elaboración de un formato estándar	Formato	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
160	FILA_160	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1202100.0	2010 SINIGAN Hallazgo 5. IMPLEMENTACIÓN SINIGAN El Plan Piloto puesto en marcha por FEDEGAN, como administrador de los recursos, no contempló indicadores de resultado, en donde además de valorar la calidad y funcionalidad de los dispositivos, debió haberse realizado una valoración de los diferentes tipos de explotaciones ganaderas	Deficiencias en la implementación de indicadores de Resultado	Revisión y actualización de indicadores de resultados valorando los diferentes tipos de explotaciones ganaderas.	Previa revisión de indicadores actuales diseñar indicadores de resultados, que permitan establecer el cumplimiento del Programa.	Matriz de indicadores	1	2012/04/02	2012/06/02	9	1	0.0
161	FILA_161	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704100.0	2010 SINIGAN Hallazgo 6. Reintegro de Recursos Manejo de los Recursos. El Administrador del SINIGAN no es oportuno en la realización de los reintegros a la Dirección del Tesoro Nacional ni a la cuenta del Convenio.	Afectando de manera transitoria la situación financiera del Convenio.	Analizar manual de supervisión para determinar los procedimientos de seguimiento a la ejecución para que mensualmente se verifique el reintegro de recursos al Tesoro Nacional	Definir o aplicar procedimientos de supervisión para el reintegro de recursos al Tesoro Nacional	Documento	1	2012/04/01	2012/05/02	4	1	0.0
162	FILA_162	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704003.1	2010 SINIGAN Hallazgo 7. PAGO A CONTRATISTAS .Mediante comprobante CE 1044 del 22 de diciembre de 2010, le giró al señor Edwin Camilo Tequila la suma de \$32.4 millones, para que realice el pago a contratistas indicando en una relación el nombre y valor a pagar, acción que denota deficiencias en el control contable generadas por el procedimiento de cierre de vigencia	Gasto no contemplado en Plan Operativo del Convenio	Establecer un procedimiento para que a futuro todos los pagos se hagan directamente a los beneficiarios.	Documento con Ajuste al procedimiento de pago	Documento	1	2012/04/02	2012/05/02	4	1	0.0
163	FILA_163	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802003.0	2010 SINIGAN Hallazgo 8. UNIDAD DE APOYO Modificación del Plan Operativo, en donde la Unidad de Apoyo pasa a ser conformada por 11 personas, por valor de \$924 millones, por doce meses, mostrando un incremento del 125% en el número de personas y un aumento del 63.30% en el valor de la Unidad. De igual forma, mediante Adición No. 3 del 21 de octubre de 2008	Contraviniendo el parágrafo primero de la cláusula quinta del convenio	Estructurar dentro del manejo documental del Programa SINIGAN una carpeta para que en lo sucesivo se cuente con un archivo específico para llevar las actas de Comité Administrativo en el cual se aprueban las modificaciones a los Planes Operativos con las justificaciones técnicas y financieras a que haya lugar.	Organización de una carpeta	Carpeta	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
164	FILA_164	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002.0	2010 SINIGAN Hallazgo 9. OBLIGACIONES DE CONTABILIZACIÓN Los registros contables del Sinigán presentan los movimientos de la cuenta bancaria el pago de los pasivos con cargo al monto recibido del MADR, por los contratos de Cooperación suscritos en las diferentes vigencias, por lo que no hay un reconocimiento de los activos adquiridos ni los pasivos	Incumplimiento de los procedimientos del Plan General de Contabilidad Pública, que son de obligatoria aplicación toda vez que SINIGAN se financia con recursos del Presupuesto Nacional	Aplicar el concepto de la Contaduría General de la Nación	Verificar los ajustes a la contabilidad de acuerdo con procedimientos establecidos	Informes contables ajustados y verificados	1	2012/03/30	2012/06/30	13	1	0.0
165	FILA_165	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002.1	2010 SINIGAN Hallazgo 10. CANCELACIÓN DE SALDO CUENTA BANCARIA A CIERRE DE VIGENCIA A cierre de las vigencias 2008, 2009 y 2010, el Administrador de Sinigán efectúa el retiro del saldo de la cuenta bancaria en la cual se manejan, los recursos de los convenios suscritos entre Fedegán y MADR. Por efectos de cierre	La Federación estableció un procedimiento consistente en realizar una transferencia de los saldos provisionales para cumplir los compromisos a una cuenta propia de FEDEGAN, de la cual posteriormente se efectúan los pagos y las transferencias finales.	Analizar manual de supervisión para determinar los procedimientos de seguimiento a la ejecución para el adecuado manejo financiero de los recursos	Definir o aplicar normas y procedimientos de supervisión para el adecuado manejo de recursos	Documento	1	2012/04/02	2012/05/31	8	1	0.0
166	FILA_166	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402011.1	2010 SINIGAN Hallazgo 11. PAGO PÓLIZA Y PUBLICACIÓN EN DIARIO OFICIAL Con cargo a los recursos de los contratos y/o convenios, se le reintegró a Fedegán la suma \$23.8 millones, por concepto de Póliza de Cumplimiento, papetería y derechos de publicación, de los convenios suscritos entre el 2007 y 2010, con cargo a los recursos de Gestión Lógica y financiera.	Se estipula que Fedegán se compromete a constituir a favor y a satisfacción del MADR una garantía única de cumplimiento y otra para amparar los salarios, prestaciones e indemnizaciones laborales, además de cancelar el costo de la publicación en el Diario Oficial. Gasto no elegible en el Plan Operativo.	Aplicar las normas contractuales sobre pólizas, publicación y demás gastos al procedimiento de legalización contractual	Aplicar procedimientos de Supervisión	Acta de supervisión	1	2012/04/02	2012/04/30	4	1	0.0
167	FILA_167	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.1	2010 SINIGAN Hallazgo 12. COMITE ADMINISTRATIVO Las Actas del Comité Administrativo establecido en cada uno de los convenios no evidencian la revisión o análisis de los informes presentados por el administrador, ni la orientación en lineamientos de la ejecución del contrato y suscripción de las contrataciones.	Incumpliendo las obligaciones establecidas en las cláusulas Quinta parágrafo primero, cláusula cuarta parágrafo segundo, y cláusula tercera parágrafo segundo, de los convenios 013 de 2007, 013 de 2009 y 024 de 2010, respectivamente.	Que en las Actas de Comité Administrativo de los Convenios o Contratos quede la evidencia del estado de avance de ejecución de los Convenios, tanto a nivel técnico como financiero de los mismos.	Elaboración de actas del Comité Administrativo con informes del ejecutor y análisis de los mismos	Actas	100%	2012/04/02	2012/12/31	39	100%	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
168	FILA_168	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801003.0	2010 SINIGAN Hallazgo 13. Soporte de las transacciones Los comprobantes de egresos y transferencias ejecutadas por Fedegan a cierre de las Vigencias 2008, 2009 y 2010, por valor de \$13.2 millones, \$20.1 millones y \$53.8 millones respectivamente, carecen del debido soporte, rubricadas y afecta la legalidad del gasto	No se cumplen las normas contables	Analizar y determinar con claridad los gastos elegibles ejerciendo el respectivo y eficiente control sobre la ejecución financiera.	Aplicar procedimientos de supervisión y control informando los resultados en un informe consolidado final de supervisión, que incluyan la exigencia de soportes de comprobantes de ingreso y transferencias efectuadas.	Informes	1	2012/04/02	2013/06/30	65	0	0.0
169	FILA_169	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402006.1	2010 SINIGAN Hallazgo 14. BIENES ENTREGABLES DEL PROYECTO SONDA DE COLOMBIA S.A. fueron modificadas las condiciones pactadas en el numeral 3.3.2 Bienes, Licitación Pública Internacional No. FEDEGAN-001-2007, al ser autorizado por parte del interventor del contrato, el cambio del motor de Bases de Datos que en la propuesta original tenía un costo de	decisión que no se ajusta a las normas de contratación estatal, que de acuerdo con el Contrato de Cooperación suscrito entre el MADR y FEDEGAN, son de obligatorio cumplimiento para el Administrador del SINIGAN.	Evaluación técnica de rendimiento y disponibilidad del sistema para la prestación de los servicios del SINIGAN.	Solicitud al administrador del SINIGAN de una Evaluación Técnica de la configuración del sistema informático para la prestación del servicio.	Oficio	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
170	FILA_170	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402006.1	2010 SINIGAN Hallazgo 14. BIENES ENTREGABLES DEL PROYECTO SONDA DE COLOMBIA S.A. fueron modificadas las condiciones pactadas en el numeral 3.3.2 Bienes, Licitación Pública Internacional No. FEDEGAN-001-2007, al ser autorizado por parte del interventor del contrato, el cambio del motor de Bases de Datos que en la propuesta original tenía un costo de	decisión que no se ajusta a las normas de contratación estatal, que de acuerdo con el Contrato de Cooperación suscrito entre el MADR y FEDEGAN, son de obligatorio cumplimiento para el Administrador del SINIGAN.	Evaluación técnica de rendimiento y disponibilidad del sistema para la prestación de los servicios del SINIGAN.	Realizar Evaluación Técnica de la configuración del sistema informático.	Documento	1	2012/04/30	2012/05/30	4	1	0.0
171	FILA_171	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402006.1	2010 SINIGAN Hallazgo 14. BIENES ENTREGABLES DEL PROYECTO SONDA DE COLOMBIA S.A. fueron modificadas las condiciones pactadas en el numeral 3.3.2 Bienes, Licitación Pública Internacional No. FEDEGAN-001-2007, al ser autorizado por parte del interventor del contrato, el cambio del motor de Bases de Datos que en la propuesta original tenía un costo de	decisión que no se ajusta a las normas de contratación estatal, que de acuerdo con el Contrato de Cooperación suscrito entre el MADR y FEDEGAN, son de obligatorio cumplimiento para el Administrador del SINIGAN.	Evaluación técnica de rendimiento y disponibilidad del sistema para la prestación de los servicios del SINIGAN.	Análisis de los resultados	Documento	1	2012/05/30	2012/06/30	4	1	0.0
172	FILA_172	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1601004	2010 SINIGAN Hallazgo 15. Control de inventarios del Proyecto. Se presentan faltantes y registros no consistentes, en los inventarios de los entregables definidos en la Licitación Pública Internacional No. FEDEGAN-001-2007. Con base a los inventarios entregados por la Entidad, se determinó la falta de 4 CPUs, 2 Monitores Planos y 2 Teclados/Mouse.	Deficiencias y atrasos en el registro de inventarios del MADR	Dar a conocer el procedimiento mediante el cual se debe manejar el control y reporte de inventarios y realizar la respectiva actualización del inventario	Socializar el procedimiento con el ente ejecutor.	Oficio	1	2012/03/15	2012/03/30	2	1	0.0
173	FILA_173	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1601004	2010 SINIGAN Hallazgo 15. Control de inventarios del Proyecto. Se presentan faltantes y registros no consistentes, en los inventarios de los entregables definidos en la Licitación Pública Internacional No. FEDEGAN-001-2007. Con base a los inventarios entregados por la Entidad, se determinó la falta de 4 CPUs, 2 Monitores Planos y 2 Teclados/Mouse.	Deficiencias y atrasos en el registro de inventarios del MADR	Dar a conocer el procedimiento mediante el cual se debe manejar el control y reporte de inventarios y realizar la respectiva actualización del inventario	Documento con constatación física y verificación del registro de inventario	Documento	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
174	FILA_174	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402008.0	2010 SINIGAN Hallazgo 16. OPERACIÓN DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA Se suscribió Contrato 10-2010 entre FEDEGAN-SINIGAN y SONDA DE COLOMBIA S.A. por valor de \$ 304 millones el 28 de enero de 2010, el cual se prorrogó por tres (3) meses más y se adicionó en \$70.5 millones, para un total de \$374.5 millones, con el objeto de Administrar y Gestionar la Plataforma	No se consulta el principio de economía, que establece la Ley 42 de 1993, en su artículo 8, en armonía con lo expuesto en los artículos 2 y 209 de la Constitución Política	Verificación de la configuración del sistema de información para la prestación de los servicios.	Solicitar al administrador del SINIGAN de una Inspección Técnica de la configuración del sistema informático para la prestación de los servicios.	Oficio	1	2012/03/15	2012/04/30	7	1	0.0
175	FILA_175	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402008.0	2010 SINIGAN Hallazgo 16. OPERACIÓN DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA Se suscribió Contrato 10-2010 entre FEDEGAN-SINIGAN y SONDA DE COLOMBIA S.A. por valor de \$ 304 millones el 28 de enero de 2010, el cual se prorrogó por tres (3) meses más y se adicionó en \$70.5 millones, para un total de \$374.5 millones, con el objeto de Administrar y Gestionar la Plataforma	No se consulta el principio de economía, que establece la Ley 42 de 1993, en su artículo 8, en armonía con lo expuesto en los artículos 2 y 209 de la Constitución Política	Verificación del proceso de selección y de selección.	Evaluar del proceso de selección y Análisis de los resultados	Documento.	1	2012/03/15	2012/05/30	11	1	0.0
176	FILA_176	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001.0	2010 SINIGAN Hallazgo 17. El MADR y el administrador del SINIGAN, no dieron cumplimiento a lo establecido en el Estatuto Orgánico de Presupuesto, al haberse ejecutado \$1.718.4 millones, equivalentes a los montos recaudados y gastados en las vigencias 2010 y 2011 (junio de 2011), por concepto de tasa ley 1345 de 2010, generada por los servicios	No incorporación de los recursos recaudados, al Presupuesto del MADR	Solicitar concepto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Solicitar conceptos	Oficio	1	2012/03/15	2012/03/30	2	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
177	FILA_177	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001.0	2010 SINIGAN Hallazgo 17. El MADR y el administrador del SINIGAN, no dieron cumplimiento a lo establecido en el Estado Orgánico de Presupuesto, al haberse ejecutado \$1.718.4 millones, equivalentes a los montos recaudados y gastos en las vigencias 2010 y 2011 (junio de 2011), por concepto de tasa ley 1345 de 2010, generada por los servicios	No incorporación de los recursos recaudados, al Presupuesto del MADR	Implementar las acciones pertinentes de acuerdo a lo conceptualizado por el Ministerio de Hacienda.	diseñar un documento con el establecimiento de Acciones a seguir	Documento.	1	2012/03/30	2012/04/30	4	1	0.0
178	FILA_178	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 1 el Convenio 054 -08 tiene como fecha de terminación el 31 -12-11 a falta de un mes para su finalización se observan proyectos en los que su avance técnico está entre el 40 - 60% e, inclusive, algunos de estos avances técnicos presentan notables rezagos frente a los avances financieros	Retraso en la entrega de informes por los ejecutores, de las demoras en la elaboración de los informes finales de interventoría y en la falta de acuerdos sobre la titularidad de los bienes adquiridos con recursos del MADR	PROTECCIÓN DEL RECURSO PÚBLICO Y SEGUIMIENTO AL PROCESO DEL ESTADO Y LIQUIDACIÓN DE LOS PROYECTOS	1. Presentar informes de seguimiento a la entrega de informes de ejecución (líderes de la alianza) y finales de interventoría, con corte a abril, junio y septiembre de 2012.	Documento	3	2012/03/20	2012/09/30	28	3	0.0
179	FILA_179	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 1 el Convenio 054 -08 tiene como fecha de terminación el 31 -12-11 a falta de un mes para su finalización se observan proyectos en los que su avance técnico está entre el 40 - 60% e, inclusive, algunos de estos avances técnicos presentan notables rezagos frente a los avances financieros	Retraso en la entrega de informes por los ejecutores, de las demoras en la elaboración de los informes finales de interventoría y en la falta de acuerdos sobre la titularidad de los bienes adquiridos con recursos del MADR	PROTECCIÓN DEL RECURSO PÚBLICO Y SEGUIMIENTO AL PROCESO DEL ESTADO Y LIQUIDACIÓN DE LOS PROYECTOS	2. Realizar y generar informes del estado y liquidación de los proyectos con corte a abril, junio y septiembre, de 2012.	Documento	3	2012/03/20	2012/09/30	28	3	0.0
180	FILA_180	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 2 el SIGP- admón por el MADR permite el registro de información relacionada con las Conv. Nales para la Cofinanciación de Programas y Proyectos de Investigación, Desarrollo Tecnológico e Innovación por Cadenas Productivas se evidencia en relación con la convocatoria financiada con recursos del Convenio 054 -08 la carencia de información al seguimiento	No se utilizan estas herramientas en forma adecuada.	Concertar con COLCIENCIAS el futuro mejoramiento de la herramienta SIGP como herramienta de seguimiento y control de proyectos.	Realizar reuniones con COLCIENCIAS para analizar sus proyecciones del uso, aplicación y/o mejoramiento el SIGP, como herramienta ágil y flexible para el seguimiento de contratos de los proyectos derivados del Convenio 054/2008 MADR-CIAT	Documento	2	2012/03/20	2012/06/30	15	2	0.0
181	FILA_181	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 2 el SIGP- admón por el MADR permite el registro de información relacionada con las Conv. Nales para la Cofinanciación de Programas y Proyectos de Investigación, Desarrollo Tecnológico e Innovación por Cadenas Productivas se evidencia en relación con la convocatoria financiada con recursos del Convenio 054 -08 la carencia de información al seguimiento	No se utilizan estas herramientas en forma adecuada.	Concertar con COLCIENCIAS el futuro mejoramiento de la herramienta SIGP como herramienta de seguimiento y control de proyectos.	Informe de recomendaciones y conclusiones con análisis beneficio/costo	Documento	1	2012/03/20	2012/09/30	28	1	0.0
182	FILA_182	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 2 el SIGP- admón por el MADR permite el registro de información relacionada con las Conv. Nales para la Cofinanciación de Programas y Proyectos de Investigación, Desarrollo Tecnológico e Innovación por Cadenas Productivas se evidencia en relación con la convocatoria financiada con recursos del Convenio 054 -08 la carencia de información al seguimiento	No se utilizan estas herramientas en forma adecuada.	Concertar con COLCIENCIAS el futuro mejoramiento de la herramienta SIGP como herramienta de seguimiento y control de proyectos.	Comunicación a CORPOICA informándole sobre el requerimiento realizado por la Contraloría General de la República	Documento	1	2012/03/20	2012/06/30	15	1	0.0
183	FILA_183	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 3 De la base de datos de productores beneficiados del serv de AT prestada por los gremios el equipo auditor de manera aleatoria hizo un cruce de 500 de los NI reportados en ella con la base de datos de la PGN encontrándose 53 inconsistencias en 12 no existe documento en base de datos y en 41 diferente nombre de localidades en el SCI del MADR	debilidades en el sistema de control interno del MADR	En los términos de referencia de la próxima convocatoria de IAT, se establecerá que el ejecutor deberá realizar una revisión aleatoria del listado de beneficiarios del servicio de asistencia técnica, a través del cruce con la base de datos de la Procuraduría General de la Nación.	Incluir en la convocatoria de IAT revisión de una muestra de la base de datos de los beneficiarios de IAT.	Términos de referencia	1	2012/05/01	2012/09/28	21	1	0.0
184	FILA_184	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 4 Existe incertidumbre acerca de inversión de las contrapartidas del proyecto IAT a cargo de FEDEFANELA la revisión de las Actas de Comité Administrativo Convenio 04 -09 se observa que desde el 19-04-10 se solicitó al Dir de AIS enviar a la Oficina AJ la justificación para habilitar el último desembolso a la fecha no se ha concretado el estado del mismo	debilidades en la gestión por parte del MADR en la supervisión y toma de acciones oportunas para la salvaguarda de los recursos destinados dentro del proyecto	De acuerdo con las obligaciones previstas en el Convenio No. 04 de 2009, la Supervisión coordinará con apoyo del Programa DRE la revisión y definición de los pagos que podrán ser reconocidos a Fedepanela de acuerdo con la ejecución de las actividades. Una vez definido lo anterior y con el aval de la supervisión, se remitirá a la OAJ el trámite de liquidación del Convenio.	Acta de Reunión de la Supervisión del Convenio. Solicitud de Liquidación del Convenio	Acta de Reunión, Solicitud de Liquidación del Convenio.	2	2012/04/01	2012/12/30	39	2	0.0
185	FILA_185	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 5 Res 140/07 establece en 9 requisitos para acceder a Registro de entidades prestadoras de servicio de AT se encontraron las siguientes deficiencias la documentación presentada a la CGR tiene fecha de FEDEFANELA al MADR 19-07-11 fidejo que IAT otorgó se aprobó para la vigencia 09 este incentivo fue otorgado sin el cumplimiento de los requisitos por la Federación	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	Designar un funcionario del programa AIS, que sea el responsable de llevar el control del registro de las Entidades Prestadoras del Servicio de Asistencia Técnica, deberá verificar que cumplan con toda la documentación necesaria para el proceso de inscripción.	Designar a un funcionario idóneo para el control del cumplimiento de los documentos para el registro.	Designación	1	2012/04/16	2012/05/31	6	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
186	FILA_186	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 5 Rea 14007 establece en 9 requisitos para acceder a Registro de entidades prestadoras de servicio de AT se encontraron las siguientes deficiencias la documentación presentada a la CGR tiene fecha de FEDEFANELA al MADR 19-07-11 dato que IAT otorgado se aprobó para la vigencia 09 este incentivo fue otorgado sin el cumplimiento de los requisitos por la Federación	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	En las próximas convocatorias de IAT, se verificará que las Espagros que presenten propuestas cumplan con todos los requisitos documentales para su inscripción	Informe que permita tener el control de tal registro de Espagros candidatas a otorgarse el IAT	Informe	1	2012/04/16	2012/12/30	37	1	0.0
187	FILA_187	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 6 No se evidenció en expediente entregado los EF de FEDEGAN el CERL ni certificación expedida por el RL o su RF mediante el cual acredite pago de aportes al SCS y demás contribuciones a que hubiera lugar para la época en que fue otorgado IAT situación que indica que IAT otorgado a FEDEGAN como PS de AT fue adjudicado sin demos plena de cumplimiento de requis	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	Designar un funcionario del programa AIS, que sea el responsable de llevar el control del registro de las Entidades Prestadoras del Servicio de Asistencia Técnica, deberá verificar que cumplan con toda la documentación necesaria para el proceso de inscripción.	Designar a un funcionario idoneo para el control del cumplimiento de los documentos para el registro.	Designación	1	2012/04/16	2012/05/31	6	1	0.0
188	FILA_188	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 6 No se evidenció en expediente entregado los EF de FEDEGAN el CERL ni certificación expedida por el RL o su RF mediante el cual acredite pago de aportes al SCS y demás contribuciones a que hubiera lugar para la época en que fue otorgado IAT situación que indica que IAT otorgado a FEDEGAN como PS de AT fue adjudicado sin demos plena de cumplimiento de requis	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	En las próximas convocatorias de IAT, se verificará que las Espagros que presenten propuestas cumplan con todos los requisitos documentales para su inscripción	Informe que permita tener el control de tal registro de Espagros candidatas a otorgarse el IAT	Informe	1	2012/04/16	2012/12/30	37	1	0.0
189	FILA_189	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 7 Revisado expediente FUSDECOL solicitado al MADR con los documentos aportados para tal efecto, se observó que el oficio remisivo con el que se aportaron los respectivos soportes no tiene fecha de radicado en el MADR por lo que no se tiene certeza de la oportunidad con la que se hizo la respectiva solicitud	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	Designar un funcionario del programa AIS, que sea el responsable de llevar el control del registro de las Entidades Prestadoras del Servicio de Asistencia Técnica, deberá verificar que cumplan con toda la documentación necesaria para el proceso de inscripción.	Designar a un funcionario idoneo para el control del cumplimiento de los documentos para el registro.	Designación	1	2012/04/16	2012/05/31	6	1	0.0
190	FILA_190	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 7 Revisado expediente FUSDECOL solicitado al MADR con los documentos aportados para tal efecto, se observó que el oficio remisivo con el que se aportaron los respectivos soportes no tiene fecha de radicado en el MADR por lo que no se tiene certeza de la oportunidad con la que se hizo la respectiva solicitud	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	En las próximas convocatorias de IAT, se verificará que las Espagros que presenten propuestas cumplan con todos los requisitos documentales para su inscripción	Informe que permita tener el control de tal registro de Espagros candidatas a otorgarse el IAT	Informe	1	2012/04/16	2012/12/30	37	1	0.0
191	FILA_191	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 8 Revisado Expediente CORPOCA se observó que no se presentaron los EF del año inmediatamente anterior debidamente certificados por el RF ni la certificación expedida por el RL de la entidad o su RF mediante la cual acredite el pago de los aportes al SCS y las demás contribuciones a que hubiera lugar	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	Designar un funcionario del programa AIS, que sea el responsable de llevar el control del registro de las Entidades Prestadoras del Servicio de Asistencia Técnica, deberá verificar que cumplan con toda la documentación necesaria para el proceso de inscripción.	Designar a un funcionario idoneo para el control del cumplimiento de los documentos para el registro.	Designación	1	2012/04/16	2012/05/31	6	1	0.0
192	FILA_192	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 8 Revisado Expediente CORPOCA se observó que no se presentaron los EF del año inmediatamente anterior debidamente certificados por el RF ni la certificación expedida por el RL de la entidad o su RF mediante la cual acredite el pago de los aportes al SCS y las demás contribuciones a que hubiera lugar	Debilidades en la gestión documental por parte del MADR.	En las próximas convocatorias de IAT, se verificará que las Espagros que presenten propuestas cumplan con todos los requisitos documentales para su inscripción	Informe que permita tener el control de tal registro de Espagros candidatas a otorgarse el IAT	Informe	1	2012/04/16	2012/12/30	37	1	0.0
193	FILA_193	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 9 Dentro de la Res No 260/14-07-10 en su art 1° No 1° se fijaron criterios orientadores para su distribución estableciéndose un orden de llegada y de aprobación de los proyectos presentados al MADR la CGR evidencia que el MADR a la fecha no ha implementado una herramienta eficaz que permita brindar el CIF para garantizar que se respete la aprobación	El MADR no ha gestionado la implementación de un sistema de información que permita realizar un seguimiento estricto al orden de llegada y aprobación de los proyectos presentados para el otorgamiento del incentivo forestal.	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
194	FILA_194	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 9 Dentro de la Res No 260/14-07-10 en su art 1° No 1° se fijaron criterios orientadores para su distribución estableciéndose un orden de llegada y de aprobación de los proyectos presentados al MADR la CGR evidencia que el MADR a la fecha no ha implementado una herramienta eficaz que permita brindar el CIF para garantizar que se respete la aprobación	El MADR no ha gestionado la implementación de un sistema de información que permita realizar un seguimiento estricto al orden de llegada y aprobación de los proyectos presentados para el otorgamiento del incentivo forestal.	Actualizar el manual operativo del CIF.	Ajuste de Manual Operativo del CIF	Documento	1	2011/12/01	2012/06/30	30	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
195	FILA_195	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 10 El MADR desarrolló los MO como herramienta para proceso elegibilidad y adjudicación CIF entre ellos el adaptado en 08-96 dentro del cual fijó algunos tiempos para los distintos tramites de la disponibilidad presupuestal según muestra selectiva la CGR observa extemporaneidad en la aplicación de dichos términos apartándose el MADR de lo establecido en el MO	El MADR no ejerce un estricto control y seguimiento al cumplimiento de los términos establecidos	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
196	FILA_196	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 10 El MADR desarrolló los MO como herramienta para proceso elegibilidad y adjudicación CIF entre ellos el adaptado en 08-96 dentro del cual fijó algunos tiempos para los distintos tramites de la disponibilidad presupuestal según muestra selectiva la CGR observa extemporaneidad en la aplicación de dichos términos apartándose el MADR de lo establecido en el MO	El MADR no ejerce un estricto control y seguimiento al cumplimiento de los términos establecidos	Diseñar y montar la Ventanilla Unica Forestal, para ejercer control y seguimiento a los términos establecidos para los tramites del CIF.	Incorporar un modulo de trámite del CIF en la Ventanilla Unica Forestal.	Aplicativo	1	2012/06/30	2013/12/05	75	0	0.0
197	FILA_197	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 11 Los Art 4 y 24 de la Ley 594/00 y Acuerdo 042/10-11-02 establecen los criterios para la organización Archivos el MADR archiva los contratos y soportes que contienen los CIF autorizados durante las vigencias auditadas en carpetas no se encuentran organizados en forma adecuada están indistintamente lejanos con ausencia de foliación	El MADR no realiza seguimiento al cumplimiento de la normas de gestión documental	Organizar las carpetas de los proyectos CIF en ejecución, de conformidad con las normas de archivo vigentes, previo un proceso de capacitación.	Organizar todos los proyectos CIF de acuerdo con el método de archivo vigente para los contratos en ejecución.	Porcentaje	100%	2012/06/30	2013/12/30	78	0	0.0
198	FILA_198	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 12 las consideraciones generales instituidas dentro del Con No. 07-02/40 de 09-29-07 celebrado conl INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE Verificado el CDP vemos que FINAGRO se apoya en la Res No 0415 de 10-05 la cual establece el valor prom Nat de los costos de establecimiento y mantenimiento por ha pero aplica la tarifa establecida para cultivos con densidad mayor	Lo anterior por inaplicación de controles y débil supervisión en la ejecución del contrato, generando riesgo sobre los recursos destinados para el incentivo y desconociendo los alcances de la Ley 139 de 1994.	1). Oficiar al beneficiario solicitando aclaración sobre la densidad de siembra utilizada.. 2). Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación de campo. 3). Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial	Oficiar al beneficiario.	Oficio	1	2012/02/01	2012/04/30	13	1	0.0
199	FILA_199	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 12 las consideraciones generales instituidas dentro del Con No. 07-02/40 de 09-29-07 celebrado conl INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE Verificado el CDP vemos que FINAGRO se apoya en la Res No 0415 de 10-05 la cual establece el valor prom Nat de los costos de establecimiento y mantenimiento por ha pero aplica la tarifa establecida para cultivos con densidad mayor	Lo anterior por inaplicación de controles y débil supervisión en la ejecución del contrato, generando riesgo sobre los recursos destinados para el incentivo y desconociendo los alcances de la Ley 139 de 1994.	1). Oficiar al beneficiario solicitando aclaración sobre la densidad de siembra utilizada.. 2). Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación de campo. 3). Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240	Realizar visita de Campo.	Informe	1	2012/09/30	2013/04/30	30	0	0.0
200	FILA_200	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 12 las consideraciones generales instituidas dentro del Con No. 07-02/40 de 09-29-07 celebrado conl INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE Verificado el CDP vemos que FINAGRO se apoya en la Res No 0415 de 10-05 la cual establece el valor prom Nat de los costos de establecimiento y mantenimiento por ha pero aplica la tarifa establecida para cultivos con densidad mayor	Lo anterior por inaplicación de controles y débil supervisión en la ejecución del contrato, generando riesgo sobre los recursos destinados para el incentivo y desconociendo los alcances de la Ley 139 de 1994.	1). Oficiar al beneficiario solicitando aclaración sobre la densidad de siembra utilizada.. 2). Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación de campo. 3). Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240	Analizar la información para posible audiencia de conciliación.	Acta	1	2012/12/01	2013/04/30	21	0	0.0
201	FILA_201	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 12 las consideraciones generales instituidas dentro del Con No. 07-02/40 de 09-29-07 celebrado conl INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE Verificado el CDP vemos que FINAGRO se apoya en la Res No 0415 de 10-05 la cual establece el valor prom Nat de los costos de establecimiento y mantenimiento por ha pero aplica la tarifa establecida para cultivos con densidad mayor	Lo anterior por inaplicación de controles y débil supervisión en la ejecución del contrato, generando riesgo sobre los recursos destinados para el incentivo y desconociendo los alcances de la Ley 139 de 1994.	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
202	FILA_202	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 12 las consideraciones generales instituidas dentro del Con No. 07-02/40 de 09-29-07 celebrado conl INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE Verificado el CDP vemos que FINAGRO se apoya en la Res No 0415 de 10-05 la cual establece el valor prom Nat de los costos de establecimiento y mantenimiento por ha pero aplica la tarifa establecida para cultivos con densidad mayor	Lo anterior por inaplicación de controles y débil supervisión en la ejecución del contrato, generando riesgo sobre los recursos destinados para el incentivo y desconociendo los alcances de la Ley 139 de 1994.	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
203	FILA_203	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Establecer en el manual operativo del CIF la obligatoriedad de visita de verificación del suelo a reforestar para su aprobación, previa consulta y viabilidad por parte del DAFP.	Incluir en el manual operativo la realización de visita del suelo a reforestar, con el fin de determinar la ubicación del lote (s) de siembra, área del lote (s) y uso actual.	Documento	1	2011/12/01	2012/06/30	30	1	0.0
204	FILA_204	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 073-06 Consultar con la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio, con el fin de determinar el procedimiento a seguir.	Analizar con la Oficina Asesora Jurídica los documentos soportes del proyecto del Instituto Financiero del Casanare y posterior trámite del CIF	Acta	1	2012/04/01	2013/04/30	56	0	0.0
205	FILA_205	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 032-06 Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación. 2) Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita 3) determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240.	Oficiar al beneficiario.	Oficio	1	2012/02/01	2012/02/28	4	1	0.0
206	FILA_206	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 032-08 Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación. 2) Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita 3) determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240.	Realizar visita de Campo.	Informe	1	2012/09/30	2012/11/30	9	1	0.0
207	FILA_207	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 032-08 Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación. 2) Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita 3) determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240.	Analizar la información para posible audiencia de conciliación.	Acta	1	2012/12/01	2013/04/30	21	0	0.0
208	FILA_208	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 032-08 Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación. 2) Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita 3) determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240.	Realizar visita de Campo.	Informe	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0
209	FILA_209	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 13 Anali exped que conti CIF 073-06 encon docum de G de IFC de 08-16-07 GUF de MADR que en su N° 3 cons que planta fueron establ entre 05 y 10-05 ante a fecha de radi de solic de CIF la cual data 20-02-06 situa que vulnera lo consa en MO adopt por MADR en 08-96 el cultivo inicio antes de radi de solic lo cual	El Ministerio no realiza la visita de elegibilidad del proyecto para determinar que en los predios no se tenga ninguna plantación y sea objeto del beneficio	Respecto al proyecto 032-08 Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación. 2) Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita 3) determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Octava del contrato de reforestación comercial No 20070240.	Analizar la información para continuar con el trámite del proyecto.	Documento	1	2012/05/15	2012/07/30	11	1	0.0
210	FILA_210	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 14 verifi por equipo audi se pudo estable que MADR autorizó pago concep de manten año 2 radi 06-4-09 fue cancelo por FINANCIERO el 12-06-09 radi 06-19-09 sin que la VT de verifica al predio se hubiera practi previam la misma se efectuó el 1-07-09 situa que gen ries en sentido de efect pagos sin verifica de activi realiza	El Ministerio no realiza un estricto control y seguimiento a la ejecución de los contratos en donde se estipula la visita previa para efectos de pagar los mantenimientos sobre actividades realizadas	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
211	FILA_211	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 14 verifi por equipo audi se pudo estable que MADR autorizó pago concep de manten año 2 real 05-09 fue cancelo por FINAGRO el 12-06-09 radi 06-19-09 sin que la VT de verifica al predio se hubiera practi previam la misma se efectuó el 1-07-09 situa que gen ries en sentido de efect pagos sin verifica de activi realiza	El Ministerio no realiza un estricto control y seguimiento a la ejecución de los contratos en donde se estipula la visita previa para efectos de pagar los mantenimientos sobre actividades realizadas	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
212	FILA_212	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 15 Cementados en que la CP otorgó una impor fundamental al tema ambi al establecer en su art 8, como un princio la oblig del Estado de prote quezas nales de la nación la diversifi y la integri del medio ambi y planifi manejo y aprocheo de recursos nales pretendi garanti el desa sostenible de la nación y previni y contro deteni ambi convección de colec y del ambi	considera la CGR que el MADR no está articulado con todas las autoridades ambientales involucradas en el desarrollo de proyectos beneficiarios de incentivo, a fin de fijar políticas y acciones, que no solo incentiven la reforestación comercial, sino garanticen la conservación de bosque nativo (áreas protegidas).	Establecer en el manual operativo del CIF la obligatoriedad de visita de verificación del suelo a reforstar para su aprobación, previa consulta y viabilidad por parte del DAFP.	Incluir en el manual operativo la realización de visita del suelo a reforstar, con el fin de determinar que no se han realizado talas al bosque natural o que se va a intervenir en áreas protegidas.	Documento	1	2011/12/01	2012/06/30	30	1	0.0
213	FILA_213	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 16 el análisis de los expedientes y de la base de datos donde se registra la información de los CIF se determinó una baja ejecución de recursos por concepto de mantenimiento situación que evidencia que los beneficiarios no reportan anualmente los mantenimientos de las plantaciones ni que el Min certifique oportunamente la realización de los mismos	El MADR no realiza oportunamente las visitas de mantenimiento que le permitan hacer los desembolsos del incentivo forestal en tiempo real	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF con filtros y sistemas de alerta que permitan programar las visitas.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
214	FILA_214	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 16 el análisis de los expedientes y de la base de datos donde se registra la información de los CIF se determinó una baja ejecución de recursos por concepto de mantenimiento situación que evidencia que los beneficiarios no reportan anualmente los mantenimientos de las plantaciones ni que el Min certifique oportunamente la realización de los mismos	El MADR no realiza oportunamente las visitas de mantenimiento que le permitan hacer los desembolsos del incentivo forestal en tiempo real	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
215	FILA_215	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 17 instrum CIF se obser que Min no cuenta con un SII que permita regis de proy presen proceso de elegibilidad otorgamiento pago y ejecu de los CIF control y seguim Así como la consulta oport y veraz de informa estadí sobre comporta de recursos difícu control y evalua de alcances de programa en tiem real y ejecu	El MADR no ha gestionado la implementación de un sistema de información para el manejo del incentivo forestal	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF con filtros y sistemas de alertas.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
216	FILA_216	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 Hallazgo No18 El 7-07-08 se firmó otrosi contrat 20070109 modifi área a plantar con funda en visita T de establecim realiz en 09-8 y 9-07 y en conce T 20-08 emitido por MADR se indica el total de has a plantar es 71.41 las cuales 44.2 has tienen densidad de 1100 árboles/ha Lo ante conlleva presunto daño patrim alcan fisc es eviden falta de cont y seguim por MADR	Por error en la liquidación del incentivo se tomo un número de arboles diferente al real	Respecto al proyecto 083-05 1. Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación 2. Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula decima octava del contrato	Oficiar al beneficiario.	Oficio	1	2011/12/23	2012/02/10	7	1	0.0
217	FILA_217	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 Hallazgo No18 El 7-07-08 se firmó otrosi contrat 20070109 modifi área a plantar con funda en visita T de establecim realiz en 08-8 y 9-07 y en conce T 20-08 emitido por MADR se indica el total de has a plantar es 71.41 las cuales 44.2 has tienen densidad de 1100 árboles/ha Lo ante conlleva presunto daño patrim alcan fisc es eviden falta de cont y seguim por MADR	Por error en la liquidación del incentivo se tomo un número de arboles diferente al real	Respecto al proyecto 083-05 1. Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación 2. Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula decima octava del contrato	Realizar visita de Campo.	Informe	1	2012/02/01	2012/02/28	4	1	0.0
218	FILA_218	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 Hallazgo No18 El 7-07-08 se firmó otrosi contrat 20070109 modifi área a plantar con funda en visita T de establecim realiz en 09-8 y 9-07 y en conce T 20-08 emitido por MADR se indica el total de has a plantar es 71.41 las cuales 44.2 has tienen densidad de 1100 árboles/ha Lo ante conlleva presunto daño patrim alcan fisc es eviden falta de cont y seguim por MADR	Por error en la liquidación del incentivo se tomo un número de arboles diferente al real	Respecto al proyecto 083-05 1. Se oficiará al beneficiario solicitando aclaración sobre las fechas de siembra de la plantación 2. Evaluar la información enviada por el beneficiario del CIF y programar visita de verificación 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula decima octava del contrato	Analizar la información para posible audiencia de conciliación.	Acta	1	2012/03/01	2013/04/30	61	0	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
219	FILA_219	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 19 En contra celebrado por MADR con beneficiarios del Insen Forestal se establece que se efectuará un pago cada año de duración del contrato previa ejecución de las actividades a cargo del contratista. Así mismo, se estipula que para la procedencia del primer pago, éste se realizará una vez se haya establecido la plantación verificada en terreno FINAGRO	Finagro no atendió lo solicitado por el MADR de pagar el mantenimiento año 2 y pagó los mantenimientos 2, 3 y 4 sin que las actividades se hubiesen cumplido.	Oficiar a FINAGRO con el fin de poner en conocimiento de esta entidad la situación presentada en este proyecto.	Oficiar a FINAGRO	Oficio	1	2011/05/23	2012/06/30	58	1	0.0
220	FILA_220	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 19 En contra celebrado por MADR con beneficiarios del Insen Forestal se establece que se efectuará un pago cada año de duración del contrato previa ejecución de las actividades a cargo del contratista. Así mismo, se estipula que para la procedencia del primer pago, éste se realizará una vez se haya establecido la plantación verificada en terreno FINAGRO	Finagro no atendió lo solicitado por el MADR de pagar el mantenimiento año 2 y pagó los mantenimientos 2, 3 y 4 sin que las actividades se hubiesen cumplido.	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
221	FILA_221	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 19 En contra celebrado por MADR con beneficiarios del Insen Forestal se establece que se efectuará un pago cada año de duración del contrato previa ejecución de las actividades a cargo del contratista. Así mismo, se estipula que para la procedencia del primer pago, éste se realizará una vez se haya establecido la plantación verificada en terreno FINAGRO	Finagro no atendió lo solicitado por el MADR de pagar el mantenimiento año 2 y pagó los mantenimientos 2, 3 y 4 sin que las actividades se hubiesen cumplido.	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
222	FILA_222	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 20 Los proyectos 138-08 con área de siembra de 400 has y 082-09 con área de 350 has de siembra presentan áreas superpuestas se estiman en 200 has Para proye 138-08 se han pagado del incen fecha del proye 082-09 se han cancela del valor total del subel quedando pend por cancelar del incen correso proye 138-08	Esta situación se pudo presentar por debilidades en los estudios de elegibilidad de los proyectos, con falencias en las bases de datos y en el seguimiento y control que realiza el MADR a los mismos, con fallas en las visitas técnicas que deben practicarse generando posible daño con incidencia fiscal y disciplinaria.	Respecto al proyectos 138-08 y 082-09, se realizará 1. Oficio de comunicación al beneficiario para programar visita 2. Realizar visita de verificación de campo 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Quinta del contrato	Oficiar al beneficiario.	Oficio	1	2012/02/01	2012/04/30	13	1	0.0
223	FILA_223	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 20 Los proyectos 138-08 con área de siembra de 400 has y 082-09 con área de 350 has de siembra presentan áreas superpuestas se estiman en 200 has Para proye 138-08 se han pagado del incen fecha del proye 082-09 se han cancela del valor total del subel quedando pend por cancelar del incen correso proye 138-08	Esta situación se pudo presentar por debilidades en los estudios de elegibilidad de los proyectos, con falencias en las bases de datos y en el seguimiento y control que realiza el MADR a los mismos, con fallas en las visitas técnicas que deben practicarse generando posible daño con incidencia fiscal y disciplinaria.	Respecto al proyectos 138-08 y 082-09, se realizará 1. Oficio de comunicación al beneficiario para programar visita 2. Realizar visita de verificación de campo 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Quinta del contrato	Realizar visita de Campo.	Informe	1	2012/08/01	2013/04/30	39	0	0.0
224	FILA_224	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 20 Los proyectos 138-08 con área de siembra de 400 has y 082-09 con área de 350 has de siembra presentan áreas superpuestas se estiman en 200 has Para proye 138-08 se han pagado del incen fecha del proye 082-09 se han cancela del valor total del subel quedando pend por cancelar del incen correso proye 138-08	Esta situación se pudo presentar por debilidades en los estudios de elegibilidad de los proyectos, con falencias en las bases de datos y en el seguimiento y control que realiza el MADR a los mismos, con fallas en las visitas técnicas que deben practicarse generando posible daño con incidencia fiscal y disciplinaria.	Respecto al proyectos 138-08 y 082-09, se realizará 1. Oficio de comunicación al beneficiario para programar visita 2. Realizar visita de verificación de campo 3. Verificada toda la información, determinar la pertinencia de dar aplicabilidad a la Clausula Decima Quinta del contrato	Analizar la información para posible audiencia de conciliación.	Acta	1	2012/12/01	2013/04/30	21	0	0.0
225	FILA_225	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 20 Los proyectos 138-08 con área de siembra de 400 has y 082-09 con área de 350 has de siembra presentan áreas superpuestas se estiman en 200 has Para proye 138-08 se han pagado del incen fecha del proye 082-09 se han cancela del valor total del subel quedando pend por cancelar del incen correso proye 138-08	Esta situación se pudo presentar por debilidades en los estudios de elegibilidad de los proyectos, con falencias en las bases de datos y en el seguimiento y control que realiza el MADR a los mismos, con fallas en las visitas técnicas que deben practicarse generando posible daño con incidencia fiscal y disciplinaria.	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
226	FILA_226	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 21 En el muni Cumarbo Vichada se identifi 5 benefici presuntamente pertenecientes a un mismo núcleo fami a quienes se le otorgo 12 IF para plantac de 3600 has lo cual puede constituir un nuevo mecanismo de concent de recur del Progra AIS durante el periodo 07-10 fueron aproba 472 CIF observán abta concent de recursos	La anterior situación puede ir en contravía del espíritu de la política gubernamental trazada en la Ley 1133 de 2007, que en su artículo 4º numeral 6º establece como principio rector el de equidad en la aplicación de los incentivos económicos	Distribución de recursos CIF através de documentos CONPES.	Realizar documento CONPES concertado con las entidades correspondientes.	Documento	1	2012/03/01	2012/05/30	13	1	0.0



Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
227	FILA_227	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 22 En rev de pagos por concep de manten efectu a CIF 078-07; 082;083;085-09 se obser que el MADR realizo correspons visitas T de verifi durante 06-10 y autorizo en 08-10 desamb para 4 projec Sin embargo FINAGRO el 01/09/2010 informa que para conti el trámite de pago de forma aleatoria se encuentra haciendo visit de verifi de plantac forest	En consecuencia, el MADR está permitiendo que FINAGRO programe y desarrolle actividades ajenas a lo pactado dentro de los convenios,	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
228	FILA_228	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 23 Como resultado de la verificación regist contables con corte a 12-31-10 sobre la ejec de conv 016/08, 038/09 y 034/10 suscritos con FINAGRO se pudo establecer que contable el Min reporta como gastos ya ejecu las sumas de \$3.816.4 millo \$355.3 millo y \$10.154 millo, respecti los cuales según FINAGRO c.	Situación que obedece a que el reporte entregado al área contable por parte de la Interventoría, contiene información sobre los recursos comprometidos presupuestalmente y no los realmente ejecutados,	Entregar informes trimestrales al área de contabilidad del MADR sobre la ejecución presupuestal de los convenios.	Entregar a contabilidad la totalidad de informes trimestrales generados por la supervisión.	Porcentaje	100%	2012/06/01	2013/04/30	48	0	0.0
229	FILA_229	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 24 lo report por FINAGRO con corte a 11-11 existen cuent por pagar presup 08 y 09 para el estableci de planta Lo ante evidenc inoportun por MADR para deter existencia o establecim de cultivo tiempo real que obligue a pago o el incumplim de obligac a cargo de contrat de acuerdo al cort y en PEMF que obliga a dar aplica	El MADR no ejerce un estricto control y seguimiento a la ejecución de los convenios para determinar si efectivamente los recursos se van a ejecutar o se deben reintegrar al Tesoro.	Entregar informes trimestrales al área de contabilidad del MADR sobre la ejecución presupuestal de los convenios.	Entregar a contabilidad la totalidad de informes trimestrales generados por la supervisión.	Porcentaje	100%	2012/06/01	2013/05/01	48	0	0.0
230	FILA_230	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 25 En revisión de los expedientes seleccionados se pudo establecer algunas deficiencias generales relacionadas dentro del proceso de elegibilidad, otorgamiento y pago del incentivo forestal Lo anterior denota falta cont y seguim de ejecu de cont con debil superv que garant el cabal cump de obliga contract revis inad	El MADR no realiza un estricto control y seguimiento a la ejecución de los convenios	Diseñar e implementar un sistema de información y seguimiento.	Diseño e implementación de una herramienta tecnológica como soporte al sistema de información y seguimiento al CIF.	Aplicativo	1	2012/06/01	2013/06/30	56	0	0.0
231	FILA_231	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 25 En revisión de los expedientes seleccionados se pudo establecer algunas deficiencias generales relacionadas dentro del proceso de elegibilidad, otorgamiento y pago del incentivo forestal Lo anterior denota falta cont y seguim de ejecu de cont con debil superv que garant el cabal cump de obliga contract revis inad	El MADR no realiza un estricto control y seguimiento a la ejecución de los convenios	Delegar a entidades con mayor capacidad operativa, las actividades de seguimiento y monitoreo del CIF.	Suscribir contratos y/o convenios necesarios para la adecuada ejecución, verificación y monitoreo del CIF.	Porcentaje	100%	2012/03/15	2012/06/30	15	100%	0.0
232	FILA_232	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 26 Analizado el cont N° 20090308 se observa que existe una débil planea y deficien por MADR en elabora de estud previos de justifi y convenie para la debida aplica de modalidad contrac selecc de contrat y alcances del cont Los estud elabora apuntan hacia la oportun de celebrar conv pero	En consecuencia, de conformidad con lo establecido en el artículo 2 del decreto 2474 de 2008, no se observa una eficaz aplicación de los principios de economía, transparencia y responsabilidad contenidos en la Ley 80 de 1993 y demás postulados que rigen la función administrativa para la selección de la modalidad contractual	Aplicar eficazmente los principios de economía, transparencia y responsabilidad contenidos en la Ley 80 de 1993 y demás postulados que rigen la función administrativa para la selección de la modalidad contractual.	Para la celebración de futuros Convenios y/o Contratos, los Estudios Previos especificarán: - La modalidad contractual (Grupo de Contratación), - Selección del contratista y sus obligaciones, - Análisis de los costos del convenio y/o contrato, y - El producto a contratar.	Estudios Previos	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0
233	FILA_233	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 27 El Plan Operativo del contrato, aprobado mediante Acta No. 1 del Comité Administrativo, de enero 19 de 2009, no consignó los objetivos propuestos, las actividades a desarrollar y los resultados o productos a entregar. Tampoco se observa en detalle la relación de los gastos con cargo al contrato que permita evidenciar su correcta	Incumplimiento al no consignar todos aspectos propios que permitan garantizar el debido agotamiento del proceso contractual en todas sus etapas	Consignar todos aspectos propios del Plan Operativo que permitan garantizar el proceso contractual.	Para la ejecución de futuros Convenio y/o Contratos, el Plan Operativo contendrá los objetivos propuestos, las actividades a desarrollar y los resultados o productos a entregar (metas e indicadores); y detallará la relación de los costos y gastos con cargo a los recursos del Convenio y/o Contrato.	Plan Operativo	1	2012/03/01	2012/03/30	4	1	0.0
234	FILA_234	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 28 el MADR giro a favor del contrat ASOCOLFLORES el valor del contr en 1 contado una vez perfecc el contr lo cual es contrario a lo dispuesto en ley 80/93 toda vez que el parágraf único del art 40 estipula En los contrat que celebren entidades estatales se podrá pactar el pago anticip y entrega de anticipos pero su monto no podrá exceder del (50%)	Incumplimiento de disposiciones legales que regulan el proceso contractual	Asegurar el cumplimiento de lo dispuesto en el parágrafo único del artículo 40 de la ley 80 de 1993.	En el diseño de futuros Convenios y/o Contratos, los Estudios Previos indicarán que el primer desembolso no sea superior al 50%, lo cual se verá reflejado en las cláusulas contractuales del Convenio y/o Contrato celebrado.	Estudios Previos	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0
235	FILA_235	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS Hallazgo 28 el MADR giro a favor del contrat ASOCOLFLORES el valor del contr en 1 contado una vez perfecc el contr lo cual es contrario a lo dispuesto en ley 80/93 toda vez que el parágraf único del art 40 estipula En los contrat que celebren entidades estatales se podrá pactar el pago anticip y entrega de anticipos pero su monto no podrá exceder del (50%)	Incumplimiento de disposiciones legales que regulan el proceso contractual	Asegurar el cumplimiento de lo dispuesto en el parágrafo único del artículo 40 de la ley 80 de 1993.	En el diseño de futuros Convenios y/o Contratos, los Estudios Previos indicarán que el primer desembolso no sea superior al 50%, lo cual se verá reflejado en las cláusulas contractuales del Convenio y/o Contrato celebrado.	Convenio y/o Contrato	1	2012/02/01	2012/03/30	8	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
236	FILA_236	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 1 FINAGRO dio visto bueno para aprobación a un crédito de calificación previa a la empresa AGROMERSAN S.A por el cual se adjudicó un ICR 09-5159 a pesar de existir diferencias en la presentación del valor de sus activos, por cuanto en el concepto técnico revisado por el intermediario financiero establece como valor de	Incumplimiento de los procedimientos al interior de FINAGRO	Enviar carta circular a los intermediarios financieros solicitándoles que verifiquen que los datos consignados en la solicitud de crédito y demás documentos concuerdan con los estados financieros del cliente, y solicitándoles que en caso de variación del valor de activos entre la calificación previa y el redescuento notifiquen del cambio a la Dirección de Crédito	Elaborar y enviar carta circular	Carta Circular	1	2012/04/01	2012/12/31	39	1	0.0
237	FILA_237	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 2 La empresa Agromersan S.A. fue beneficiaria de un crédito y a su vez del otorgamiento de un Incentivo a la Capitalización Rural en el año 08 sin el cumplimiento de los requisitos establecidos en el Manual de Servicios de FINAGRO y desconociendo lo dispuesto en la Res. 1023 de 05 de Min Ambiente por cuanto la solicitud de crédito	Desconocimiento de las normas internas de FINAGRO	Enviar carta circular a los intermediarios financieros recordando en qué consiste el análisis de viabilidad ambiental previsto en el Manual de Servicios de FINAGRO	Elaborar y enviar carta circular	Carta Circular	1	2012/04/01	2012/12/31	39	1	0.0
238	FILA_238	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 3 Se observó que en las bases de datos suministradas FINAGRO y MADR respecto del AIS-ICR, existe una diferencia en las cifras otorgadas durante las vigencias 07 al 10 situación que se presenta debilidades del sistema de control interno dificultando la toma de decisiones con base en datos reales generando incertidumbre	Debilidades en el sistema de control interno	El programa AIS manejará los bases de datos donde se diferencie el listado de inscritos de ICR con cargo a los recursos AIS y el listado de inscritos al ICR con recursos diferentes al AIS, la suma de las dos bases debe ser la misma de la base de Finagro. La fuente de la información es Finagro y no debe generar duplicidad en la información.	Mantener actualizadas las dos bases de datos y cuando alguna entidad las solicite aclarar de ante mano la diferencia de la información.	Bases de datos	2	2012/04/15	2012/12/30	37	2	0.0
239	FILA_239	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 4 La compañía Ingenio Providencia fue beneficiaria del ICR 07 en el proyecto de Adquisición de Equipos y Sistemas de Riego Verificadas las facturas soporte del gasto se detecta una inconsistencia en la FC 26998 de Cupozos de fecha 25-04-07 en la cual aparece sello con registro de cancelado 31-05-06 generando	Debilidades en el sistema de control interno relacionadas con la verificación de soportes	Enviar una carta circular a los intermediarios financieros solicitando que verifiquen que no existan inconsistencias en los soportes contables de las inversiones objeto de ICR	Elaborar y enviar carta circular	Carta Circular	1	2012/04/01	2012/12/30	39	1	0.0
240	FILA_240	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 5 el FUIIC, diligenciado por el Banco Intermediario, con el fin de verificar y certificar el cumplimiento de las Inversiones financiadas con crédito otorgado en condiciones FINAGRO y el cumplimiento de los requisitos para acceder al ICR, presenta debilidades La dirección del predio	Falta de control en el diligenciamiento de los formularios establecidos para el otorgamiento de créditos	Enviar carta circular a los intermediarios financieros solicitándoles que: 1) En el e-FUICC diligencien de manera clara y precisa la forma de llegar al predio en que se realiza la inversión, cuando sea del caso; y 2) Que diligencien completamente los demás campos del e-FUICC	Elaborar y enviar carta circular	Carta Circular	1	2012/04/01	2012/12/30	39	1	0.0
241	FILA_241	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 6 Para los Convenios 01-07, 016-08, 004-09 y 040-10 los giros de los recursos no se enviaron a FINAGRO en las fechas establecidas, sino 32, 45, 51 y 78 días después, además en cada comité administrativo se realizan traslados a otro incentivo	Falta de planeación en la asignación y ejecución de recursos	El interventor financiero de los convenios realizará seguimiento a la ejecución de los recursos girados y se irá analizando la conveniencia de realizar los siguientes desembolsos de acuerdo con dicha ejecución.	Elaboración de Informe de interventoría donde se realice el seguimiento a la ejecución de los recursos girados	Informe de interventoría	3	2012/04/09	2012/12/30	38	3	0.0
242	FILA_242	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 6 Para los Convenios 01-07, 016-08, 004-09 y 040-10 los giros de los recursos no se enviaron a FINAGRO en las fechas establecidas, sino 32, 45, 51 y 78 días después, además en cada comité administrativo se realizan traslados a otro incentivo	Falta de planeación en la asignación y ejecución de recursos	La secretaría técnica de los convenios verificará, que las modificaciones al presupuesto del convenio que se lleven al Comité Administrativo cuenten con las justificaciones técnicas necesarias.	En los comités administrativos donde se presenten modificaciones al presupuesto, verificar que contenga la justificación técnica.	Acta	2	2012/04/02	2012/12/30	39	2	0.0
243	FILA_243	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 7 Se identificaron debilidades en el cumplimiento de los principios generales de Contratación Pública en el desarrollo del Convenio 040-10 por cuanto no existió selección objetiva para los contratos de campaña de divulgación y socialización No obstante, dicha situación	Debilidades en el cumplimiento de los principios generales de contratación	Para la suscripción del contrato AIS-ICR El Comité de contratación del MADR verificará el cumplimiento de los principios generales de contratación	Reglamentar la contratación del MADR	Resoluciones	2	2012/04/02	2012/12/30	39	2	0.0
244	FILA_244	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo No 8 Se identificaron debilidades en el ejercicio de la labor de interventoría en los Convenios 01-07, 016-08 y 04-09 por cuanto esta no se ejerce siguiendo el Manual de Interventoría del MADR incumpliendo los numerales IV reuniones mensuales VIII cronogramas de ejecución X informes trimestrales de interventoría	Debilidad en el ejercicio de la labor de interventoría, incumplimiento de Manual interventoría MADR	Los supervisores del convenio elaboraran un plan de trabajo donde establezcan un cronograma de las reuniones mensuales, el seguimiento a la ejecución y el cronograma de entrega de informes trimestrales.	Elaboración de un plan de trabajo de interventoría	Acta interventores	1	2012/04/02	2012/04/30	4	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
245	FILA_245	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 9 Los controles identificados por el MADR para los riesgos establecidos no son controlados por el Ministerio sino por el ente ejecutor. La anterior situación desvirtúa el ejercicio del control por parte del ente rector de la política agropecuaria delegando su vigilancia en FINAGRO.	Delegación de la función de control por parte del MADR en el ente ejecutor	Los supervisores del convenio verificarán que el operador cumpla con los controles y seguimientos establecidos en el convenio.	Elaboración de informe de interventoría donde se realice control y seguimiento al operador del incentivo.	Informe de interventoría	3	2012/04/01	2012/12/30	39	3	0.0
246	FILA_246	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 10 La Clausula Tercera del Convenio 04-09 establece que el Comité Administrativo se reunirá mínimo cada 3 meses y de acuerdo a Actas revisadas, este Comité no se reunió oportunamente en 2 ocasiones.	Incumplimiento en la periodicidad de las reuniones establecidas en el texto del Convenio	Reforzar el control y seguimiento a las reuniones trimestrales del Comité Administrativo del Programa AIS.	Elaborar un cronograma de reuniones para todo el año 2012 de los convenios vigentes.	Cronograma	1	2012/04/02	2012/04/30	4	1	0.0
247	FILA_247	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 11 El grupo de empresas de la Filial Brasifera Mónica Semillas, en vigencia 06, concierne la propiedad de aprox 13mil has de tierra en el municipio de Orinoquia Colon, en contra de lo dispuesto en política agro y Ley 160-84 en su artículo 72 fueron beneficiados en 4 de sus 7 empresas constituidas en Colon.	Violación del artículo 72 de la Ley 160 de 1994.	Enviar derecho de petición a la Fiscalía General de la Nación solicitando que en el evento en que se adelante un proceso penal como consecuencia de los hechos señalados por la Contraloría General de la Republica se notifique a Finagro de tal situación para que pueda intervenir como posible víctima	Elaborar y enviar derecho de petición	Derecho de petición	1	2012/04/01	2012/12/31	39	1	0.0
248	FILA_248	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 12 La Ley 1133 del 9-01-07 Por medio de la cual se crea e implementa el programa AIS en su artículo 7 señala: Al inicio del programa se establecerá una línea base que permita determinar la situación de los productores agropecuarios.	Deficiente planeación al inicio del Programa AIS	En el año 2010 se contrató la primera Evaluación de Impacto del Programa AIS. En cumplimiento de la Ley, se contratará en el año 2012 la segunda evaluación del Programa.	Contratar la evaluación de resultados del Programa AIS	Contrato	1	2012/06/01	2013/07/31	61	0	0.0
249	FILA_249	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 13 En el Informe de Seguimiento al Programa AIS presentado por la Unión Temporal Económica a 18-03-11 se observa que el apoyo brindado por el Gobierno a departamentos con bajos índices de productividad y competitividad así como el grado de equidad logrado respecto del acceso a recursos de inversión no se establecieron criterios.	Incumplimiento del artículo 3 de la Ley 1133 de 2007 referido al apoyo a departamentos con bajos índices de productividad y competitividad	El MADR a partir del 2012, a través de los incentivos a la asistencia técnica y asistencia técnica especial, dará prioridad a las regiones con bajos niveles de desarrollo rural.	Elaborar y ajustar los términos de referencia de la convocatoria, de tal manera que se dé prioridad a los municipios más necesitados y con bajos índices de desarrollo rural.	Términos de referencia y/o Pliegos de las convocatorias	2	2012/02/01	2012/10/30	39	2	0.0
250	FILA_250	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 AIS ICR Hallazgo 14 Se presentan diferencias entre cifras de indicadores presentadas en informe de firma Económica y reportadas por MADR en vigencias 07 al 10 Según el MADR proyectos inscritos por el ente ejecutor de años 07 a 10 correspondieron a un otorgamiento de: 59,3%, 70,7%, 82,4% y 74,8% respectivamente.	Debilidades en la unificación de bases de datos y consolidación de indicadores	El programa AIS, será el responsable del manejo de las estadísticas y consolidación de los indicadores que deben ser reportados a las diferentes entidades y entes de control, de tal forma que exista una sola fuente.	Designar a un funcionario idóneo en el manejo de bases de datos	Designación	1	2012/04/16	2012/06/29	11	1	0.0
251	FILA_251	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 1 Plan Operativo No se dio cumplimiento en la formulación de un Plan Operativo para el convenio 076/09.	No se dio cumplimiento en la formulación de un Plan Operativo, instrumento mediante el cual orienta la ejecución de los recursos, de acuerdo con lo establecido en la Clausula segunda del mismo Convenio 076/09.	Formular y adjuntar los Planes Operativos al documento que corresponda conforme a lo dispuesto en la minuta del convenio o contrato.	Para los convenios o contratos celebrados en próximas vigencias, se formulará el Plan Operativo y se anexará a la minuta del convenio o contrato o al Acta de Comité Administrativo, según se establezca en la minuta correspondiente.	Plan Operativo	1	2012/04/16	2012/05/15	4	1	0.0
252	FILA_252	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1202100.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 2 Indicadores de Gestión Los Convenios del Servicio de extensión y Fertilizante no cuentan con indicadores de gestión, que no solamente establezca el número de cultivos a atender, sino también se pueda medir la efectividad en la aplicación de los recursos, de acuerdo con las necesidades de cada beneficiario.	Los Convenios del Servicio de extensión y Fertilizante no cuentan con indicadores de gestión	Crear indicadores de gestión para futuros programas que se diseñen o se establezcan	En el Plan Operativo de los convenios o contratos celebrados en próximas vigencias, se incluirán indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad.	Plan Operativo	1	2012/04/16	2012/05/30	6	1	0.0
253	FILA_253	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 3 En los archivos entregados a la comisión se observó por número de registros, el número de Cultivos Beneficiados o atendidos (Indicador del Programa) no corresponde a las metas establecidas.	Registros sin número de documento. Registros duplicados en el archivo. Los cuales no se pueden tomar como cumplimiento de la meta propuesta de acuerdo al plan operativo del convenio.	En futuros convenios o contratos se deberá diferenciar en el Plan Operativo, el número de beneficiarios a atender del número de visitas a realizar por los extensionistas.	Definir en el Plan Operativo el número de beneficiarios a atender, y el número de visitas a realizar.	Plan Operativo	1	2012/04/16	2012/05/30	6	1	0.0
254	FILA_254	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 4 Cumplimiento de Metas FERTIFUTURO En los archivos entregados a la comisión como soporte a la ejecución del convenio No. 076 de 2009, analizando las bases de datos se observó: El no cumplimiento de las metas establecidas.	En la modalidad "PLAZOS" 22 facturas con doble registro, cuyo valor de intereses suma \$2.625.873,00. En la modalidad "CONTADO" 11.087 facturas con 2 registros y más, para un total de 23.536 registros duplicados cuyo valor de descuento suma \$1.544,7 millones.	En próximos programas de esta naturaleza deberá realizarse la revisión de una muestra aleatoria de las facturas.	Para próximos programas de esta naturaleza, la supervisión realizará una revisión aleatoria del consecutivo de las facturas registradas en el programa para verificar que no se repitan.	Informe de Supervisión	1	2012/04/16	2012/07/30	15	1	0.0
255	FILA_255	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2202100.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 5 Calidad de la Información en la Base de Datos Teniendo en cuenta que la información entregada a la comisión de auditoría, se generó a partir la Base de Datos del Sistema de Información Cafetera SICA, se evidencian debilidades en la calidad de información reportada.	En los archivos de los convenios de servicio de extensión se encuentran campos en blanco y campos con valores no válidos en ítem Número de Documento 11.087 facturas con 2 registros y más, para un total de 23.536 registros duplicados cuyo valor de descuento suma \$1.544,7 millones.	Exigir al ejecutor de los programas que los campos de las bases de datos proporcionadas al MADR se encuentren diligenciados en su totalidad. En caso en que el ejecutor manifieste que deben mantener los campos en blanco, el ejecutor deberá sustentar las razones para tal tratamiento.	Para próximos programas diseñados de esta naturaleza, la supervisión revisará que las bases de datos de los beneficiarios contengan la información completa, establecida en el Plan Operativo. De no ser así, deberá solicitar las explicaciones del caso.	Documento	1	2012/04/16	2012/06/29	11	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		409	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
256	FILA_256	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 6 Visita Departamento del Huila En la revisión realizada al programa Fertifuturo, algunas de las facturas no se encuentran debidamente registradas.	En el municipio de Palermo (Huila) el titular de la factura no corresponde con el reportado en la relación de beneficiarios entregada por el MADR. (factura 3151-15338 cargado a nombre de Laureano Rodríguez pero realmente corresponde a Eduardo Chala), los descuentos no corresponden a lo estipulado en los convenios.	Verificación aleatoria por parte de la supervisión de las bases frente a las facturas de los beneficiarios.	Verificar aleatoriamente - bases datos ejecutor coincidan con facturas. - porcentajes incentivo se hayan aplicado conforme requisitos establecidos en reglamento técnico - Facturas estén registradas en base datos entregadas al MADR.	Documento	1	2012/06/05	2012/06/29	3	1	0.0
257	FILA_257	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 7 Visita Departamento de Cundinamarca. Existen diferencias en los reportes realizados por la Federación Nacional de Cafeteros y el Comité de Cafeteros de Cundinamarca	Existen facturas con diferentes valores, otras no existen en la base de datos del Comité. La base de datos de la Federación reporta Facturas por valor de \$9.195,5 miles, y lo reportado por el Comité son \$6.056,4miles, estableciéndose una diferencia de \$3.141 mil pesos.	Verificación aleatoria por parte de la supervisión de las bases frente a las facturas de los beneficiarios.	Verificar aleatoriamente - bases datos ejecutor coincidan con facturas. - porcentajes incentivo se hayan aplicado conforme requisitos establecidos en reglamento técnico - Facturas estén registradas en base datos entregadas al MADR.	Documento	1	2012/06/05	2012/06/29	3	1	0.0
258	FILA_258	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 8 No se aplica lo establecido Reglamento Técnico que Para aquellos calculadores que se encuentren afectados por la Rora, este incentivo podrá ser incrementado hasta el cincuenta por ciento (50%), previa evaluación del Servicio de Extensión y con los parámetros que establece la FNC	En la revisión realizada en la base de datos entregada de los beneficiarios de Fertifuturo, se encuentra que se realizan descuentos del 21%, 22%, 23%, 24%, 25%, 26%, 27%, ..., 35%, 36%, 37%, ..., 40%, 41%, 44%, y 45%, no se conocieron los parámetros establecidos para la adjudicación de uno u otro porcentaje, no es claro el criterio de aplicación del descuento.	Definir los porcentaje(s) del incentivo a otorgar con criterios objetivos.	Para próximos programas de esta naturaleza, deberá definirse los porcentajes y condiciones que serán aplicados para el otorgamiento de los incentivos, con criterios objetivos en el reglamento técnico o el documento que haga sus veces.	Reglamento Técnico o documento que haga sus veces	1	2012/04/16	2012/05/30	6	1	0.0
259	FILA_259	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 9 Diferencias entre Informes Fedecafe Informes interventoría Al comparar informes ejecución trimestral Fedecafe con informes seguimiento interventoría MADR y la información extractos cuenta ahorros presenta diferencias en su ejecución	Falta de seguimiento estricto por parte de la interventoría a la ejecución financiera de los recursos del convenio comprometidos para su ejecución y en consecuencia la no confiabilidad reportada en las diferentes fuentes, contraviniendo lo establecido en la cláusula decima segunda del convenio	Disponer mensualmente de los extractos y conciliaciones bancarias, que permitan realizar la verificación de la ejecución frente a los movimientos de la cuenta, con las notas aclaratorias que así se requieran en el desarrollo de la ejecución.	Informes de interventoría con análisis de extractos con su correspondiente verificación y conciliación bancaria y facturas y elaboración notas aclaratorias	Informe de Supervisión	4	2012/04/16	2013/12/31	89	4	0.0
260	FILA_260	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 10 Diferencias entre Informes Fedecafe Informes interventoría informes de ejecución trimestral Fedecafe con informes de interventoría MADR y la información extractos cuenta comiente presentando diferencias.	Fallas de seguimiento por parte del MADR a la ejecución de los recursos del convenio y demuestran que las ejecuciones mostradas durante la vigencia del convenio no corresponden a la realidad de la ejecución de los recursos generando incertidumbre sobre la veracidad de estos reportes. De igual forma se identificaron las siguientes inconsistencias en los diferentes reportes:	Disponer mensualmente de los extractos y conciliaciones bancarias, que permitan realizar la verificación de la ejecución frente a los movimientos de la cuenta, con las notas aclaratorias que así se requieran en el desarrollo de la ejecución.	Informes de interventoría con análisis de extractos con su correspondiente verificación y conciliación bancaria y facturas y elaboración notas aclaratorias	Informe de Supervisión	4	2012/04/16	2013/12/31	89	4	0.0
261	FILA_261	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 11 MADR no da cumplimiento numeral 2 cláusula 6 y cláusula 13 convenio 36-09 y 27-10 no se evidencian las directrices impartidas por MADR para desarrollo de convenios y no se cuenta con soportes idóneos de registros contables	Falta a los principios de Contabilidad Pública de Registro y Revelación	Solicitar concepto a la Contaduría General de sobre los registros contables que debe llevar la Federación.	Solicitud de concepto a la CGN	Oficio	1	2012/04/16	2012/09/30	24	1	0.0
262	FILA_262	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 12 Cumplimiento a los Convenios -PO Los Informes Bimestrales de Actividades presentados Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 22, 53 y 54 / 2009, muestra un listado de las actividades propuestas a desarrollar por la contratista y las mismas se dan como cumplidas	Falta de control y seguimiento a los contratos suscritos con cargo a los recursos del convenio, e incumplimiento a lo establecido en el Manual de Interventoría	Garantizar que las contrataciones de esta naturaleza estén contempladas en el Plan Operativo y cumplan con lo establecido en el manual de supervisión, numeral 3.1.6.	Contrataciones de supervisión se tendrá en cuenta lo siguiente: Incluir en el presupuesto del Plan Operativo del convenio el rubro que ampara dichos contratos de prestación de servicios. Autorizar por parte del Supervisor del contrato los desembolsos de las cuenta de cobro con cargo a los recursos del contrato o convenio.	Informe de Actividades realizadas por cada desembolso	1	2012/04/16	2012/12/30	37	1	0.0
263	FILA_263	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.0	2010 FERTIFUTURO Hallazgo 13 Actas de Comité Interventor No. 5, 6 y 7 2009 no reflejan ningún tipo de evaluación de cuentas que se esté dando cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo 3 de la Cláusula 12 del Convenio 36-09	No se hace cruce de las bases de datos y los informes no reflejan ningún tipo de análisis de los entregados por la Federación	Realizar la supervisión de los Convenios y/o Contratos, conforme a lo establecido en el manual de Supervisión	Para próximos programas diseñados los informes y actas de Comité Supervisor contendrán un análisis de la información reportada por el Operador, conforme a lo establecido en el manual de supervisión y en el convenio / contrato.	Informe de Supervisión	4	2012/06/30	2012/12/30	26	4	0.0
264	FILA_264	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004.0	2010 FERTIFUTURO Observación 14 Diferencias Informes interventoría Extractos - Acta de Liquidación Convenio 76-09 Informes de ejecución trimestral del MADR con información extractos cuenta ahorros y la presentada como ejecutada en el acta de liquidación del convenio.	Mayor valor reintegrado a la DTN por rendimientos financieros de \$9.8 millones. • Mayor valor registrado por concepto de gravamen a los movimientos financieros de \$77.3 millones. • No se evidencia en los extractos de la cuenta los recursos consignados a la DTN por valor de \$65. millones.	Disponer mensualmente de los extractos y conciliaciones bancarias, que permitan realizar la verificación de la ejecución frente a los movimientos de la cuenta, con las notas aclaratorias que así se requieran en el desarrollo de la ejecución.	Informes de interventoría con análisis de extractos con su correspondiente verificación y conciliación bancaria y facturas y elaboración notas aclaratorias	Informe de Supervisión	4	2012/04/16	2013/12/31	89	4	0.0
265	FILA_265	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 1 En la gestión del MADR no se evidencia la fijación de metas, seguimiento del proceso para cumplirlas, ni control sobre el desempeño y la evaluación de los Resultados del Programa.	Debido a la limitación del control a aspectos exclusivos de formalidad o de carácter administrativo, que responden a requerimientos de corto plazo pactados en cada convenio.	Fijación de metas en el Plan Operativo y seguimiento de las mismas vía informes de supervisión.	Para los convenios celebrados en próximas vigencias para programas de coberturas de tasa de cambio, el Comité Administrativo establecerá las metas a cumplir por parte del Programa.	Plan Operativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES									
Formulario		400													
266	FILA_266	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 1 En la gestión del MADR no se evidenció la fijación de metas, seguimiento del proceso para cumplirlas, ni control sobre el desempeño y la evaluación de los Resultados del Programa.	Debido a la limitación del control a aspectos exclusivos de formalidad o de carácter temporal, que responden a requerimientos de corto plazo pactados en cada convenio.	Fijación de metas en el Plan Operativo y seguimiento de las mismas vía informes de supervisión.	El Comité supervisor hará el seguimiento al cumplimiento de dichas metas, así mismo evaluará el desempeño y los resultados del programa durante su vigencia	Informes de Supervisión	3	2012/04/30	2013/12/31	87	2	0.0	
267	FILA_267	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 2 en los términos de referencia de los convenios se incluye un documento anexo denominado Plan Operativo que debe contener objetivos propuestos, actividades a desarrollar, los resultados a entregar, los requerimientos de personal consultor y operativo, roles institucionales, costos y gastos por rubro acorde con los objetivos del contrato	El cual solo se menciona en las actas del Comité Administrativo, haciendo referencia de aspectos generales, modificaciones y del flujo de recursos presupuestales y ejecutados.	Alinear los Planes Operativos	Para los convenios celebrados en próximas vigencias para programas de coberturas de tasa de cambio, se anexará el documento correspondiente al Plan Operativo al convenio y/o al Acta de Comité Administrativo, según se establezca en la minuta	Plan Operativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
268	FILA_268	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 3 A pesar de existir para cada tramo en las diferentes modalidades del Programa el documento "Instructivos Técnicos", estos no son validados ni legitimados en su contenido, y definen aspectos sustantivos del programa que van más allá de una secuencia clara de indicaciones	Lo anterior, por cuanto el Comité Administrativo no define criterios ni responsabilidades para la formulación del documento, ni protocolos para su publicación y lanzamiento.	Que el Comité Administrativo estandarice la elaboración y publicación de los Instructivos Técnicos y los adopte.	Para los convenios de coberturas cambiarias celebrados en próximas vigencias, el Comité Administrativo deberá adoptar los Instructivos Técnicos emitidos por el MADR, los cuales serán diseñados con el apoyo del operador.	Acta de Comité Administrativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
269	FILA_269	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 3 A pesar de existir para cada tramo en las diferentes modalidades del Programa el documento "Instructivos Técnicos", estos no son validados ni legitimados en su contenido, y definen aspectos sustantivos del programa que van más allá de una secuencia clara de indicaciones	Lo anterior, por cuanto el Comité Administrativo no define criterios ni responsabilidades para la formulación del documento, ni protocolos para su publicación y lanzamiento.	Que el Comité Administrativo estandarice la elaboración y publicación de los Instructivos Técnicos y los adopte.	El Comité Administrativo determinará los medios para la publicación y lanzamiento de los Instructivos Técnicos.	Acta de Comité Administrativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
270	FILA_270	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 4 El sistema de control a la gestión en el MADR no permite medir el desempeño de las actividades propias del programa en términos de eficacia, eficiencia y efectividad.	Porque no cuenta con información administrable, sistema de indicadores de gestión, que permita su análisis ágil y facilite la toma de decisiones.	Contar con información administrable, un sistema de indicadores de gestión, que permita el análisis ágil de las actividades propias del programa y facilite la toma de decisiones.	En la Caracterización del Proceso administrativo, "Apoyos Económicos y Financiamiento" se incluirán indicadores de eficacia y efectividad, para la Dirección de Comercio y Financiamiento.	Caracterización del Proceso AEF	1	2012/04/30	2012/06/29	9	1	0.0	
271	FILA_271	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 5 No se evidencia la existencia de registros históricos en el MADR del Programa de Coberturas de Riesgo" basados en la incorporación acumulativa de las operaciones económicas mediante métodos de registro contable.	Lo anterior se presenta en virtud de que el esquema de intervención está motivado y orientado al cumplimiento de la rendición de cuentas por convenio, para justificar los gastos establecidos en el Plan Operativo de cada convenio bajo un enfoque presupuestal o de caja y determinar su estado de tesorería.	Elaboración de un informe de ejecución Financiera del programa	La Dirección de Comercio y Financiamiento realizará un documento en el que se evalúe la ejecución acumulada de los programas de coberturas cambiarias desde 2007 a 2011	Informe	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
272	FILA_272	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 6 No se evidencia la puesta en marcha de mecanismos de divulgación de información contable o financiera del Programa de forma comprensible, relevante y susceptible de ser interpretada por todas las partes involucradas o interesadas en el sector agropecuario.	Por cuanto el sistema de información está diseñado y orientado a la presentación de ofertas de productos disponibles o convocatorias de Coberturas, y de requisitos y procedimientos de acceso, mas no de información sobre resultados y logros del programa.	Diseñar y orientar el sistema de información a la presentación de información sobre resultados y logros del programa.	En la implementación de próximos programas de coberturas cambiarias, se publicará en la página web del MADR trimestralmente los resultados y avances del Programa.	Publicación de resultados en la página web del MADR	3	2012/04/30	2013/04/30	52	2	0.0	
273	FILA_273	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 7 El Programa durante las vigencias 2007 y 2008, no evidencia la ejecución de acciones coordinadas y/o estructuradas dentro de un Plan Pedagógico de divulgación para el fomento del uso de los instrumentos de protección de los ingresos, creando una cultura de manejo de riesgos cambiarios y de precios.	Lo anterior, por cuanto los documentos de divulgación evidenciados están enfocados a información sobre lanzamiento de productos, requisitos e instructivos de accesibilidad a los aplicativos para el registro de información y llenado de requisitos en la aplicación del subsidio.	Enfocar los documentos de divulgación al objetivo propuesto de incentivar la cultura de la protección del ingreso por parte de los productores.	En próximos programas de coberturas de tasa de cambio, el operador deberá realizar un plan pedagógico para el fomento y sensibilización de la cultura de gestión de riesgos.	Plan Operativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
274	FILA_274	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 7 El Programa durante las vigencias 2007 y 2008, no evidencia la ejecución de acciones coordinadas y/o estructuradas dentro de un Plan Pedagógico de divulgación para el fomento del uso de los instrumentos de protección de los ingresos, creando una cultura de manejo de riesgos cambiarios y de precios.	Lo anterior, por cuanto los documentos de divulgación evidenciados están enfocados a información sobre lanzamiento de productos, requisitos e instructivos de accesibilidad a los aplicativos para el registro de información y llenado de requisitos en la aplicación del subsidio.	Enfocar los documentos de divulgación al objetivo propuesto de incentivar la cultura de la protección del ingreso por parte de los productores.	En próximos programas de coberturas de tasa de cambio, se procurará reducir el porcentaje de apoyo del MADR al costo de la cobertura.	Plan Operativo	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0	
275	FILA_275	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 8 Analizados los Informes de Gestión y de Supervisión, se evidencia ausencia de un mecanismo de verificación y seguimiento al impacto en la conservación del empleo en los subsector beneficiados con el subsidio otorgado en el Programa de Coberturas.	Lo anterior por cuanto el impacto del Programa está limitado al nivel de ejecución de los recursos asignados en cada convenio y los indicadores de impacto señalan el comportamiento en virtud del desempeño revaloracionista de la TRM.	Enfocar los mecanismos de verificación y seguimiento a las repercusiones sobre el empleo y la estabilidad social en el campo Colombiano.	A futuro, al finalizar el convenio por el cual se adopten programas de coberturas de tasa de cambio, se evaluará su impacto sobre la estabilidad del nivel de empleo formal, durante la vigencia del mismo.	Informe de Evaluación de impacto del programa	1	2013/02/01	2013/04/30	13	0	0.0	

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
276	FILA_276	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 9 El convenio 075/08 reporta un gasto por valor de \$93.092.485,00 por concepto de honorarios imputados al rubro de supervisión o interventoría según informes de ejecución del convenio. Este valor corresponde al pago efectuado a 3 contratistas de prestación de servicios durante la vigencia 2008, de los cual no hay informes de ejecución.	Lo anterior por cuanto no existe un criterio técnico definido para determinar la naturaleza de los gastos imputables a los rubros que conforman el plan operativo del programa.	Evidenciar el cumplimiento de las obligaciones contractuales para poder relacionarlas con funciones propias de la interventoría al convenio.	En caso de celebrar contratos de prestación de servicios para el apoyo a las labores de supervisión de futuros programas de coberturas de tasa de cambio, el supervisor de dichos contratos exigirá los informes que se establezcan en el contrato, y se constituirá una carpeta con los mismos, la cual reposará en la dirección técnica encargada de la supervisión de los contratos.	Carpeta contentiva de los informes de actividades de contratistas	1	2012/04/30	2013/12/31	87	0	0.0
277	FILA_277	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 10 El convenio 010/2007 reporta un gasto por valor de \$82.576.000,00 por concepto de honorarios imputados al rubro de supervisión o interventoría según la ejecución del plan operativo del convenio. Este valor corresponde al pago efectuado a 2 contratistas de prestación de servicios durante la vigencia 2007 de los cual no hay informes	Lo anterior por cuanto no existe un criterio técnico definido para determinar la naturaleza de los gastos imputables a los rubros que conforman el plan operativo del programa.	Evidenciar el cumplimiento de las obligaciones contractuales para poder relacionarlas con funciones propias de la interventoría al convenio.	En caso de celebrar contratos de prestación de servicios para el apoyo a las labores de supervisión de futuros programas de coberturas de tasa de cambio, estos tendrán objetivos específicos para apoyar las labores de supervisión del programa.	Carpeta contentiva de los informes de actividades de contratistas	1	2012/04/30	2013/12/31	87	0	0.0
278	FILA_278	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 11 El cálculo del valor del apoyo del MADR sobrepasa en algunos casos el límite máximo de \$120 por dólar, contraviniendo el numeral 4 de los instructivos.	Lo anterior, motivado en la falta de control por parte del operador del Programa y deficiencia en la supervisión a cargo del MADR.	Reforzar el control por parte del operador del Programa así como la supervisión a cargo del MADR.	La Supervisión de futuros programas de coberturas de tasa de cambio, realizará las validaciones de la información remitida por el operador.	Informes de Supervisión	3	2012/04/30	2013/12/31	87	2	0.0
279	FILA_279	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 11 El cálculo del valor del apoyo del MADR sobrepasa en algunos casos el límite máximo de \$120 por dólar, contraviniendo el numeral 4 de los instructivos.	Lo anterior, motivado en la falta de control por parte del operador del Programa y deficiencia en la supervisión a cargo del MADR.	Reforzar el control por parte del operador del Programa así como la supervisión a cargo del MADR.	Se establecerá como una obligación contractual del operador de futuros programas de cobertura de tasa de cambio, realizar controles al cumplimiento de las condiciones adoptadas para el desarrollo del Programa.	Convenio celebrado con el operador del programa de coberturas cambiantes	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0
280	FILA_280	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2010 COBERTURAS Hallazgo 12 Analizada la base de datos suministrada por FINAGRO presenta diferencias, en el valor de la prima calculada con cargo al productor, mayores al 6%, conforme lo establece el numeral 10 del instructivo, alcanzando hasta el 200%.	Situación generada por falta de reglamentación para el funcionamiento del Fondo en cuanto al: - cálculo, registro y control a través del sistema, cobro y aplicación de los recursos, destinación de saldos generados en el ejercicio, y - control contable de sus transacciones.	Fortalecer la reglamentación del funcionamiento del Fondo en cuanto al: - cálculo, registro y control a través del sistema, - cobro y aplicación de los recursos, - destinación de saldos generados en el ejercicio, y - control contable de sus transacciones.	Para futuros programas de coberturas de tasa de cambio que se adopten, se reglamentará el FEP en el Instructivo Técnico.	Instructivo Técnico	1	2012/03/05	2012/04/30	8	1	0.0
281	FILA_281	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701008.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 1 SIN REPORTES PRESUPUESTALES. Se presenta una diferencia de \$190,6 millones entre los valores en libros de contabilidad y los ejecutados del POA de la vigencia 2011 lo que sugiere que se realizaron gastos sin el amparo presupuestal Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria.	Debido a que no existe uniformidad de criterio para clasificar los diferentes conceptos en cada uno de los rubros del Plan Operativo	Armonizar los procedimientos de cuentas por pagar en el presupuesto con los de la contabilidad	Modificar instrumento de seguimiento presupuestal incluyendo rubro de cuentas por pagar de final de la vigencia.	Instrumento modificado	1	2013/01/15	2013/02/15	4	0	0.0
282	FILA_282	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701008.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 1 SIN REPORTES PRESUPUESTALES. Se presenta una diferencia de \$190,6 millones entre los valores en libros de contabilidad y los ejecutados del POA de la vigencia 2011 lo que sugiere que se realizaron gastos sin el amparo presupuestal Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria.	Debido a que no existe uniformidad de criterio para clasificar los diferentes conceptos en cada uno de los rubros del Plan Operativo	Armonizar los procedimientos de cuentas por pagar en el presupuesto con los de la contabilidad	Realizar el cruce de información del POA con los estados contables para el Informe de Gestión respectivo.	Cruce de cifras	1	2013/01/15	2013/02/15	4	0	0.0
283	FILA_283	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 2 VISITAS DE CAMPO ALIANZA PARA EL ESTABLECIMIENTO DE 168 HECTÁREAS DE MANGO DE HILAZA PARA BENEFICIAR A 56 PEQUEÑOS PRODUCTORES DE LOS CORREGIMIENTOS DE LIBERTAS Y SABANAS DE MUCACAL MUNICIPIO SAN ONOFRE SUCRE recibieron 1300 plántulas se mantienen en viveros debido al verano no se han podido sembrar se han muerto un 40% por material biológico defectuoso	Falta de seguimiento en visitas de campo a los convenios del proyecto.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Informe de la OGR para determinar el inventario de material vegetal a reponer.	Informe	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
284	FILA_284	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 2 VISITAS DE CAMPO ALIANZA PARA EL ESTABLECIMIENTO DE 168 HECTÁREAS DE MANGO DE HILAZA PARA BENEFICIAR A 56 PEQUEÑOS PRODUCTORES DE LOS CORREGIMIENTOS DE LIBERTAS Y SABANAS DE MUCACAL MUNICIPIO SAN ONOFRE SUCRE recibieron 1300 plántulas se mantienen en viveros debido al verano no se han podido sembrar se han muerto un 40% por material biológico defectuoso	Falta de seguimiento en visitas de campo a los convenios del proyecto.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Reposición de material vegetal.	Reposición	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0.0
285	FILA_285	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 2 VISITAS DE CAMPO ALIANZA PARA EL ESTABLECIMIENTO DE 168 HECTÁREAS DE MANGO DE HILAZA PARA BENEFICIAR A 56 PEQUEÑOS PRODUCTORES DE LOS CORREGIMIENTOS DE LIBERTAS Y SABANAS DE MUCACAL MUNICIPIO SAN ONOFRE SUCRE recibieron 1300 plántulas se mantienen en viveros debido al verano no se han podido sembrar se han muerto un 40% por material biológico defectuoso	Falta de seguimiento en visitas de campo a los convenios del proyecto.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Informe de monitoreo que reporte el avance en la actividad.	Informe	2	2012/08/01	2013/02/15	28	1	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
286	FILA_286	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701008.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 3 Se visitó el proyecto ALIANZA PRODUCTIVA CON 33 APICULTORES DE LA ASOCIACIÓN RURAL DE PRODUCTORES APÍCOLAS - ARPA, EN ALMAGRA, PUJIGUAY, FLOR DEL MONTE, CANUTALITO Y VEREDAS ALEDAÑAS A LA CABECERA MUNICIPAL DE OVEJAS SUCRE el contrato se firmó el 20 de octubre de 2011, llevando más de 5 meses, a la fecha de la visita este proyecto no ha arrancado	Debido a falta de control, planeación y seguimiento por parte de la OGR y OGA.	Suministro de elementos apícolas	Proceso de compra de elementos apícolas	Compra	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
287	FILA_287	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701008.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 3 Se visitó el proyecto ALIANZA PRODUCTIVA CON 33 APICULTORES DE LA ASOCIACIÓN RURAL DE PRODUCTORES APÍCOLAS - ARPA, EN ALMAGRA, PUJIGUAY, FLOR DEL MONTE, CANUTALITO Y VEREDAS ALEDAÑAS A LA CABECERA MUNICIPAL DE OVEJAS SUCRE el contrato se firmó el 20 de octubre de 2011, llevando más de 5 meses, a la fecha de la visita este proyecto no ha arrancado	Debido a falta de control, planeación y seguimiento por parte de la OGR y OGA.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Informe de monitoreo	Informe	2	2012/08/01	2013/02/15	28	2	0.0
288	FILA_288	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2203100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 4 VISITA DE CAMPO NARIÑO MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE CACAO REGIONAL DE TUMACO CON LA IMPLEMENTACIÓN DE UNA RED DE 10 CENTROS DE BENEFICIO COMUNITARIO, SOCIAL Y EMPRESARIAL. No han iniciado la construcción de 1 centro de Acopia de Beneficio comunitario, Social y Empresarial como tampoco han definido el sitio de construcción	Debido a falta de control, planeación y seguimiento por parte de la OGR, OGA.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Visita de la OGR para la verificación del avance en la construcción de CBC.	Visitas	2	2012/08/01	2012/12/30	22	2	0.0
289	FILA_289	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2203100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 4 VISITA DE CAMPO NARIÑO MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE CACAO REGIONAL DE TUMACO CON LA IMPLEMENTACIÓN DE UNA RED DE 10 CENTROS DE BENEFICIO COMUNITARIO, SOCIAL Y EMPRESARIAL. No han iniciado la construcción de 1 centro de Acopia de Beneficio comunitario, Social y Empresarial como tampoco han definido el sitio de construcción	Debido a falta de control, planeación y seguimiento por parte de la OGR, OGA.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Entrega a satisfacción de los CBC	Actas de entrega	10	2012/08/01	2012/12/30	22	10	0.0
290	FILA_290	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2203100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 4 VISITA DE CAMPO NARIÑO MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE CACAO REGIONAL DE TUMACO CON LA IMPLEMENTACIÓN DE UNA RED DE 10 CENTROS DE BENEFICIO COMUNITARIO, SOCIAL Y EMPRESARIAL. No han iniciado la construcción de 1 centro de Acopia de Beneficio comunitario, Social y Empresarial como tampoco han definido el sitio de construcción	Debido a falta de control, planeación y seguimiento por parte de la OGR, OGA.	Verificación en campo de las condiciones descritas	Informe de monitoreo	Informe	2	2012/08/01	2013/02/15	28	2	0.0
291	FILA_291	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701011.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 5 VISITA DE CAMPO NARIÑO FORTALECIMIENTO PRODUCCIÓN CACAO PEQUEÑOS AGRICULTORES APRONHOR EN TUMACO han recibido 1.600 plántulas y cal han tenido atraso en pago proveedores insumos para la nutrición del cultivo representando un atraso en el desarrollo vegetativo de las plantas por el atraso en la destinación de estos recursos por parte de la Fiducia	Situación que denota falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la Organización de Gerencia Regional - OGR	Capacitar a los responsables de la alianza en los procedimientos de contratación y pago	Taller de capacitación en procedimientos de fiduciaria y manual operativo	Taller	1	2012/08/01	2012/10/30	13	1	0.0
292	FILA_292	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 6 VISITA DE CAMPO NARIÑO ESTABLECIMIENTO 200 HECTÁREAS CACAO MUNICIPIO DE TUMACO manifestaron haber recibido 2.000 plántulas fueron devueltas por material defectuoso 6.550 a fecha de la visita auditora, el proyecto no ha podido alcanzar sus objetivos	Esta situación denota falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la Organización de Gerencia Regional - OGR, generando una demora de la OGR en solicitar al EIP la realización de la visita de campo, tal como lo establece el Manual Operativo	Capacitar a los responsables de la alianza en los procedimientos de contratación y pago	Taller de capacitación en procedimientos de fiduciaria y manual operativo	Taller	1	2012/08/01	2012/10/30	13	1	0.0
293	FILA_293	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 6 VISITA DE CAMPO NARIÑO ESTABLECIMIENTO 200 HECTÁREAS CACAO MUNICIPIO DE TUMACO manifestaron haber recibido 2.000 plántulas fueron devueltas por material defectuoso 6.550 a fecha de la visita auditora, el proyecto no ha podido alcanzar sus objetivos	Esta situación denota falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la Organización de Gerencia Regional - OGR, generando una demora de la OGR en solicitar al EIP la realización de la visita de campo, tal como lo establece el Manual Operativo	Verificación en campo de las condiciones descritas	Visita de la OGR para verificación de inventario del material vegetal a reponer	Visitas	2	2012/08/01	2012/12/30	22	2	0.0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
294	FILA_294	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 6 VISITA DE CAMPO NARIÑO ESTABLECIMIENTO 200 HECTAREAS CACAO MUNICIPIO DE TUMACO manifestaron haber recibido 2.000 plántulas fueron devueltas por material defectuoso 6.550 a fecha de la visita auditora, proyecto no ha podido alcanzar sus objetivos	Esta situación denota falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la Organización de Gerencia Regional - OGR, generando una demora de la OGR en solicitar al EIP la realización de la visita de campo, tal como lo establece el Manual Operativo	Verificación en campo de las condiciones descritas	Reposición de material vegetal defectuoso	Reposición	1	2012/08/01	2013/01/31	26	1	0.0
295	FILA_295	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701007.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 6 VISITA DE CAMPO NARIÑO ESTABLECIMIENTO 200 HECTAREAS CACAO MUNICIPIO DE TUMACO manifestaron haber recibido 2.000 plántulas fueron devueltas por material defectuoso 6.550 a fecha de la visita auditora, proyecto no ha podido alcanzar sus objetivos	Esta situación denota falta de control en la administración de los recursos de la Alianza por parte de la OGA y de la Organización de Gerencia Regional - OGR, generando una demora de la OGR en solicitar al EIP la realización de la visita de campo, tal como lo establece el Manual Operativo	Verificación en campo de las condiciones descritas	Informe de monitoreo	Informe	2	2012/08/01	2013/02/15	28	2	0.0
296	FILA_296	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 7 VISITA DE CAMPO NARIÑO no se evidencio la recolección de registros contables sobre la operación del proyecto y la producción de estados financieros no se lleva la contabilidad al día	Falta de evidencia de la recolección de registros contables sobre la operación del proyecto y la producción de estados financieros	Delimitar las responsabilidades de los actores en cuanto a la contabilidad que aplica a las organizaciones de productores y el alcance del compromiso contable del Proyecto descrito en los contratos de fiducia mercantil.	Comunicación a todas las alianzas con contrato de Fiducia Mercantil vigente a la responsabilidad frente al proceso contable	Comunicación general	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
297	FILA_297	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 7 VISITA DE CAMPO NARIÑO no se evidencio la recolección de registros contables sobre la operación del proyecto y la producción de estados financieros no se lleva la contabilidad al día	Falta de evidencia de la recolección de registros contables sobre la operación del proyecto y la producción de estados financieros	Delimitar las responsabilidades de los actores en cuanto a la contabilidad que aplica a las organizaciones de productores y el alcance del compromiso contable del Proyecto descrito en los contratos de fiducia mercantil.	Capacitaciones de los coordinadores sociales de las Alianzas dentro del componente empresarial que se adelanta con la Fundación Manuel Mejía	Taller	3	2012/08/01	2012/12/30	22	3	0.0
298	FILA_298	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1201100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 8 AUDITORIA PATRIMONIOS AUTONOMOS, se evidencia retardo en la entrega de los insumos y demás actividades pactadas en los convenios, dificulta entrega de documentos oportunamente y su giro, reintegro de los rendimientos a los beneficiarios de cada alianza, contraviniendo el decreto 4730 del 2005	Falta de seguimiento y auditoria a los Patrimonios autónomos del Encargo Fiduciario	Delimitar la responsabilidad legal del Proyecto frente al reintegro de rendimientos financieros del Encargo Fiduciario y de los contratos de Fiducia Mercantil	Elaborar un documento que permita aclarar la naturaleza de los Patrimonios Autónomos y de sus rendimientos	Documento	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
299	FILA_299	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1201100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 8 AUDITORIA PATRIMONIOS AUTONOMOS, se evidencia retardo en la entrega de los insumos y demás actividades pactadas en los convenios, dificulta entrega de documentos oportunamente y su giro, reintegro de los rendimientos a los beneficiarios de cada alianza, contraviniendo el decreto 4730 del 2005	Falta de seguimiento y auditoria a los Patrimonios autónomos del Encargo Fiduciario	Disponer de toda la información necesaria para el proceso auditoria de los Patrimonios Autónomos.	Preparación de la auditoria propuesta por la OGR.	Preparación de la Auditoria	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
300	FILA_300	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 9 Contabilidad de la cuenta rendida A 31 DE DICIEMBRE DEL 2011, por FIDUCOLDEX, encargo Fiduciario se ve afectada en \$ 9.036,7 millones, debido a las pérdidas registradas en sus Estados Financieros	Generando Incentidumbre en el manejo de los recursos del Proyecto. Debido a que la cuenta del convenio no es manejada de forma adecuada Por parte de la Fiduciaria.	Validar los procedimientos para el registro de la información contable en el Encargo Fiduciario	Solicitud de concepto a la Superintendencia Financiera sobre la dinámica contable propia de los contratos de encargo para administración y pagos y la razonabilidad sobre la generación de pérdidas contables que generen	Concepto	1	2012/09/01	2012/12/30	17	1	0.0
301	FILA_301	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 9 Contabilidad de la cuenta rendida A 31 DE DICIEMBRE DEL 2011, por FIDUCOLDEX, encargo Fiduciario se ve afectada en \$ 9.036,7 millones, debido a las pérdidas registradas en sus Estados Financieros	Generando Incentidumbre en el manejo de los recursos del Proyecto. Debido a que la cuenta del convenio no es manejada de forma adecuada Por parte de la Fiduciaria.	Validar los procedimientos para el registro de la información contable en el Encargo Fiduciario	Aplicación del concepto	Aplicación del concepto	1	2012/12/30	2013/02/15	7	0	0.0
302	FILA_302	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO No. 10 PARTIDAS GLOBALES. Respecto a los pagos efectuados por la Fiduciaria, relacionados con los Impuestos y Retenciones en la Fuente, estos se reportan en forma global, dificultando el control y seguimiento a quienes se efectúa estas deducciones y por ende la base del cálculo de los mismos.	Situación que dificulta el control y seguimiento de pagos.	Contar con instrumentos que faciliten la labor de seguimiento	Informes mensuales de FDx incorporando el auxiliar contable de liquidación de Impuestos y retenciones	Informes	5	2012/08/30	2013/01/30	22	4	0.0
303	FILA_303	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 11 VENTA DE TES Alcanzo Fiscal EIB. 4-2011 FiducolDEX realizó compra de TES Tasa Fija No. 68910 por valor nominal \$1.456.700.000 valor compra de \$1.689.302.612 fueron vendidos fraccionados originándose TES Nos 67279,67898, 68515, 68407, 68517 y 69377 obteniéndose pérdidas por \$70.770.239 contraviniendo artículo 57 Decreto 525 de 9-5-2008	Situación anormal en razón a que la norma establece que no pueden registrar pérdidas por concepto de capitales que afecto el patrimonio del proyecto Alianzas Productivas Fase II Como se ilustra	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Solicitar al MHCP concepto aclaratorio sobre el procedimiento contable para hacer el registro de compra y venta de títulos TES y cupones redimidos, tanto para el Encargo Fiduciario como para la contabilidad del proyecto en virtud de la aplicación del Decreto 1525 del 2008	Concepto	1	2012/09/01	2012/12/30	17	1	0.0



Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
304	FILA_304	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704100.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 11 VENTA DE TES Alcano Fiscal Eib 4-2011 Fiduoldeix realizo compra de TES Tasa Fija No. 66910 por valor nominal \$1.456.700.000 valor compra de \$1.669.902.612 fueron vendidos fraccionados originándose TES Nos 67278.67898, 68515, 68407, 68517 y 69377 obteniéndose perdidas por \$70.770.239 contraviniendo artículo 57 Decreto 525 de 9-6-2008	Situación anormal en razón a que la norma establece que no pueden registrar pérdidas por concepto de capitales que afecto el patrimonio del proyecto Alianzas Productivas Fase II . Como se ilustra	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Aplicación del concepto	Aplicación del Concepto	1	2012/12/30	2013/02/15	7	0	0.0
305	FILA_305	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704001.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 12 Registro Cupones Rendimientos. Disciplinario Estados Financieros de Proyecto están afectados con subestimación \$133.6 millones en movimientos EFECTIVO vigencia 2011 no registran adecuadamente los rendimientos financieros generados por las inversiones y recibidos en modalidad de cupones.	Situación que dificulta el seguimiento y control de los saldos reales de rendimientos de cupones percibidos los cuales no hizo tránsito por la cuenta de efectivo del Proyecto por ser , reinvertido en la compra de TES \$125.4: millones	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Solicitar al MHCP concepto aclaratorio sobre el procedimiento contable para hacer el registro de compra y venta de títulos TES y cupones redimidos, tanto para el Encargo Fiduciario como para la contabilidad del proyecto en virtud de la aplicación del Decreto 1525 del 2008	Concepto	1	2012/09/01	2012/12/30	17	1	0.0
306	FILA_306	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1704001.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 12 Registro Cupones Rendimientos. Disciplinario Estados Financieros de Proyecto están afectados con subestimación \$133.6 millones en movimientos EFECTIVO vigencia 2011 no registran adecuadamente los rendimientos financieros generados por las inversiones y recibidos en modalidad de cupones.	Situación que dificulta el seguimiento y control de los saldos reales de rendimientos de cupones percibidos los cuales no hizo tránsito por la cuenta de efectivo del Proyecto por ser , reinvertido en la compra de TES \$125.4: millones	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Aplicación del concepto	Aplicación del concepto	1	2012/12/30	2013/02/15	7	1	0.0
307	FILA_307	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801004.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 13 CUPONES DEJADOS DE PERCIBIR INDAGACION PRELIMINAR EI 1-08-2011 adquirió TES No69216 valor nominal \$2.122.100.000 precio compra \$ 2.779.908.558 vendido fraccionado generándose TES Nos. 70525, 71.082 y 71083 valores nominales 742.000.000 y 774.900.000 vendidos el 21-10 y 21-09- 2011, cuantía de \$126.157.081 afecto razonabilidad Estados Financieros a 31-12-2011	por cupones de rendimientos dejados de percibir, teniendo en cuenta que estos fueron vendidos fallándoles solo tres (3) y treinta (30) días para recibir dichos cupones.	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Solicitar al MHCP concepto aclaratorio sobre el procedimiento contable para hacer el registro de compra y venta de títulos TES y cupones redimidos, tanto para el Encargo Fiduciario como para la contabilidad del proyecto en virtud de la aplicación del Decreto 1525 del 2008	Concepto	1	2012/09/01	2012/12/30	17	1	0.0
308	FILA_308	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801004.0	2011 ALIANZAS HALLAZGO 13 CUPONES DEJADOS DE PERCIBIR INDAGACION PRELIMINAR EI 1-08-2011 adquirió TES No69216 valor nominal \$2.122.100.000 precio compra \$ 2.779.908.558 vendido fraccionado generándose TES Nos. 70525, 71.082 y 71083 valores nominales 742.000.000 y 774.900.000 vendidos el 21-10 y 21-09- 2011, cuantía de \$126.157.081 afecto razonabilidad Estados Financieros a 31-12-2011	por cupones de rendimientos dejados de percibir, teniendo en cuenta que estos fueron vendidos fallándoles solo tres (3) y treinta (30) días para recibir dichos cupones.	Validar los procedimientos contables para el proyecto de acuerdo con las normas establecidas y con la aplicación del decreto 1525 del 2008.	Aplicar el concepto	Aplicación del concepto	1	2012/12/30	2013/02/15	7	0	0.0
309	FILA_309	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801004.0	2011 ALIANZAS Hallazgo 14 Reintegros a DTN Disciplinario La cuenta 61016846 DTN Préstamo BIRF se encuentra sobrestimada en \$542 millones corresponden a reintegros por saldos de recursos no ejecutados y reducción de incentivos modulares que no han sido reintegrados a la cuenta 61011094 Dirección del Tesoro Nacional.	Por falta de control y seguimiento de los reintegros por las alianzas Productivas por saldos de recursos no ejecutados y reducción de incentivos modulares que no han sido reintegrados a la cuenta 61011094 Dirección del Tesoro Nacional.	Aclarar con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el procedimiento de reintegro de recursos del Proyecto con cargo a cuentas de destinación específica	Solicitar de concepto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público sobre el procedimiento de reintegro de recursos del Proyecto con cargo a cuentas de destinación específica .	Concepto	1	2012/08/01	2012/12/30	22	1	0.0
310	FILA_310	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Herramienta de seguimiento. Se observa que la herramienta matriz de seguimiento que utiliza el sistema DROPBOX, mediante la cual se rinde informe a la Unidad Nacional de Gerencia, no presta la utilidad para la cual fue creada.	En razón a que para algunas organizaciones, dichos equipos, no han actualizado el modulo de seguimiento y para otras no se ha diligenciado ningún modulo.	Exigir para el último pago de los Equipos Regionales de Seguimiento que esté diligenciada la herramienta de seguimiento en DropBox.	Informe de Interventoría de los ERS en el cual conste que para todos los proyectos cofinanciados en el año 2011 está diligenciado el DB.	Informe de Interventoría	7	2012/08/01	2012/10/30	13	7	0.0
311	FILA_311	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES El ERS no se reconoció por asociaciones Nariño no existen en organización registros de vistas no se evidenció cumplimiento objetivo de hacer visibles a organizaciones no se pudo confirmar la existencia de las páginas web. En lo Contable se constató que se limitan a dar aprobación a los formatos para el trámite los recursos.	La situación se presenta en razón a que se recurre al teléfono para atender las demandas de las microempresas y a que posiblemente el ERS está vinculando su personal a destajo con ocasión de los desembolsos y la rendición del informe correspondiente	Solicitar a el ERS Nariño soportes de las vistas realizadas a las organizaciones bajo su responsabilidad durante la ejecución de los proyectos, las estrategias de apoyo, los instrumentos web, los informes para la liquidación de los proyectos y sus recomendaciones.	Comunicación de solicitud de los soportes de las vistas realizadas a las organizaciones bajo su responsabilidad durante la ejecución de los planes de negocio, las estrategias de apoyo, los instrumentos web, los informes para la liquidación de los proyectos y sus recomendaciones.	Comunicación e Informe de Interventoría	1	2012/08/01	2012/10/30	13	1	0.0
312	FILA_312	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Auditora con sede en Cali En Nariño, no se evidenció la adecuada labor de la auditora con residencia en Cali, existen errores de la Asociación y Contador que no han sido advertidos por la auditoría; los soportes de cuentas de cobro no están suscritos por la auditora porque los envía por correo.	La situación descrita posiblemente obedece a las distancias entre el lugar de vivienda de la profesional y la sede de la organización micro-empresarial que se encuentra en Lineres (a más de 4 horas de la ciudad de Pasto), que le obligan a prestar su servicio a través del teléfono y del Internet.	Disponer de temas de auditoras para ser seleccionados por las organizaciones que sean residentes en los departamentos donde se ejecuten los Planes de Negocio.	Convocatoria para Banco de Auditores	Convocatoria	1	2012/08/01	2012/08/31	4	1	0.0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
313	FILA_313	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Al cierre de 2011 los saldos por pagar de contratos derivados convenio No.043/2011 CCI y convenio 009/2009 ICA presentan saldo de \$5.179.5 millones equivalente al 86% de reservas situación que afectó negativamente a estas organizaciones evidencia gestión ineficiente en desembolsos por inexistencia de Plan de Contingencia	Se encuentran en circulación los saldos de los compromisos, contratados en los contratos derivados del convenio No.043/2011 CCI y 009/2009 del ICA, presentan saldo situación que afectó negativamente a estas organizaciones.	Revisar la gestión en los desembolsos de los recursos.	Definir acciones que permitan mejorar la gestión de desembolsos de recursos a los proyectos.	Documento	1	2012/08/01	2012/09/30	9	1	0.0
314	FILA_314	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Se encuentran en circulación recursos de convenios 041/2005 PADEMER y 221/2007 OPORTUNIDADES RURALES por \$25.187 millones Reporte FINAGRO. Controlados cada mes por UNG registrado contablemente el capital inicial ante imposibilidad verificar con FINAGRO registro de rendimientos se genera una incertidumbre frente a control contable.	Se encuentran en circulación recursos reportados en los convenios 041 de 2005 (PADEMER), y 221 de 2007 (OPORTUNIDADES RURALES), por un valor total de \$25.187 millones (información reportada por FINAGRO), los cuales son controlados administrativamente y no registro contable en los rendimientos (40% rendimientos).	Realizar la contabilización de los intereses que corresponden al Fondo de microcrédito provenientes de la ejecución de las actividades de los Convenios 041 de 2005 (PADEMER), y 221 de 2007 (OPORTUNIDADES RURALES)	Elaborar el documento que respalde el registro contable de los recursos correspondientes a los intereses del Fondo de microcrédito provenientes de la ejecución de las actividades de los Convenios 041 de 2005 (PADEMER), y 221 de 2007 (OPORTUNIDADES RURALES)	Registro contable	1	2012/08/01	2012/12/31	22	1	0.0
315	FILA_315	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Se verificó existencia deudas control interno contable Las organizaciones de Boyacá, Costa Atlántica y Nariño no presentan Notas a Estados Financieros En algunas organizaciones los comprobantes de egresos no describen ampliamente el concepto de la transacción afectada	Se presenta ineficiencia en la labor de acompañamiento y seguimiento por parte del contador y auditor a las organizaciones microempresariales, y de la labor de interventoría.	Solicitar a las microempresas de los departamentos de Boyacá, la Costa Atlántica y Nariño cumplir con lo dispuesto por el Decreto 469 artículo 114 sobre las notas a los estados financieros.	Elaborar un Oficio en el cual se solicite a los contadores de las microempresas de Boyacá, la Costa Atlántica y Nariño la presentación de los Estados Financieros ajustados a las Normas.	Oficio	1	2012/08/01	2012/09/30	9	1	0.0
316	FILA_316	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES En visita a ASOPRODULAB Norte Santander se evidenció contabilidad no está actualizada, lo que ocasiona atraso en el cumplimiento del contrato No. 46 no se ha realizado el segundo desembolso.	Debilidades en el seguimiento y control.	Solicitar a la Asociación de productores de duraznos de la Labateca - ASOPRODULAB, de Norte de Santander actualice su contabilidad para continuar y finalizar oportuna y eficazmente el Contrato 046 suscrito con esta Asociación y la Corporación Colombiana Internacional - CCI	Elaborar un Oficio en el cual se solicite al contador de la Asociación de productores de duraznos de la Labateca - ASOPRODULAB, de Norte de Santander que actualice la contabilidad de la organización.	Oficio	1	2012/08/01	2012/09/30	9	1	0.0
317	FILA_317	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Las organizaciones CAVISTA, INSATUR, SUTANTESA-CACS, SAN ISIDRO EMP ASOCIATIVA DE TRABAJO, ASOFRUPAL Y AGROSOLIDARIA tienen contratados contadores con software propio, se constató la adquisición de equipos de computo y Software contable que en la práctica se encuentran subutilizados.	Situación que se presenta por falta de análisis a las propuestas de adquisición de bienes frente a las necesidades reales del cada negocio.	Solicitar para el proceso de liquidación de los contratos con Las organizaciones ACACAVISTA, INSATUR, SUTANTESA-CACS, SAN ISIDRO EMP ASOCIATIVA DE TRABAJO, ASOFRUPAL, Y AGROSOLIDARIA, suscribir el compromiso de utilizar los equipos adquiridos para la ejecución del Programa en apoyo a su gestión contable, administrativa y comercial.	Elaborar un Oficio en el cual se requiera a las organizaciones ACACAVISTA, INSATUR, SUTANTESA-CACS, SAN ISIDRO EMP ASOCIATIVA DE TRABAJO, ASOFRUPAL, Y AGROSOLIDARIA que involucren en la ejecución de sus actividades la utilización de las adquisiciones financiadas en sus planes de negocio.	Oficio	1	2012/08/01	2012/09/30	9	1	0.0
318	FILA_318	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0.0	2011 OPORTUNIDADES Estados Financieros a 31-12-2011, ASOCIACION RED DE TRANSFORMACION Y COMERCIALIZACION DE FRUTAS Y LACTEOS subestimados al no tener registrados los terrenos por valor indeterminado desde el 2006, dentro de gastos operativos de administración registran gastos de personal - jornales, por valor de \$1.8 millones, sin que exista documento que respalde estos gastos	Debilidades en la función de seguimiento, control e interventoría.	Solicitar a ASOCIACION ajustar balances contables de conformidad con realidad económica y financiera incluyendo activos, terrenos y otros bienes muebles e inmuebles. Solicitar al ERS para proceso liquidación este proyectos soporte el registro de lo giros de conformidad con procedimientos establecido.	Elaborar un oficio al contador de ASOCIACION RED DE TRANSFORMACION Y COMERCIALIZACION DE FRUTAS Y LACTEOS DEL NORTE DE BOLIVAR, en el cual se solicite ajustar los balances contables de la organización de conformidad con la realidad económica y financiera de la organización incluyendo los activos, terrenos y otros bienes muebles e inmuebles.	Oficio	1	2012/08/01	2012/09/30	9	1	0.0
319	FILA_319	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1102002	2011 Planeación estratégica: El ciclo de planeación no se cierra eficientemente por cuanto se evidencia que en la formulación de planes operativos a través de los cuales se da aplicación al plan de acción 2011, no se contó con la determinación oportuna, clara y precisa de metas, cronogramas e indicadores necesarios para medir el impacto DRE	manifiestan la no consideración de las amenazas en los procesos precontractuales que generan demoras, limitaciones presupuestales, procesos en que se encontraría la entidad para la vigencia,	Para los contratos que se celebrarán en el 2013, el programa DRE, elaborar los planes operativos de acuerdo con los lineamientos establecidos en el manual de supervisión del MADR.	Elaborar los planes operativos y someterlos a consideración del Comité Administrativo, conforme a los lineamientos establecidos en el manual de Supervisión del MADR, para todos los contratos y/o convenios que se suscriban	Porcentaje	100%	2013/01/30	2013/08/30	30	0	0
320	FILA_320	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103002	2011 Cumplimiento de metas vigencia 2011 En el 2011 el grado de cumplimiento y avance de los objetivos metas planificados no fue eficiente en forma general atendiendo lo siguiente: -No se cumplió con el objetivo estratégico de crecimiento para la vigencia ya que este fue de 2.2%, por debajo del promedio de la economía, presentándose como uno de los sectores de menor crecimiento.	Se denota la inadecuada gestión del MADR	Entregar los estudios previos de los contratos del 2013 en las fechas programadas por el MADR para esta fin, de tal forma que el inicio de la ejecución de los contratos sea lo más temprano posible en el año.	Entregar los estudios previos y la demás documentación precontractual establecido por el MADR	Porcentaje	100%	2012/10/01	2013/03/30	26	0	0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO												
Formulario	406	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
321	FILA_321	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103002	2011 Cumplimiento de metas vigencia 2011 En el 2011 el grado de cumplimiento y avance de los objetivos metas planificados no fue eficiente en forma general atendiendo lo siguiente: No se cumplió con el objetivo estratégico de crecimiento para la vigencia ya que este fue de 2.2%, por debajo del promedio de la economía, presentándose como uno de los sectores de menor crecimiento.	Se denota la inadecuada gestión del MADR	Proporcionar información relativa a las variables que inciden en el crecimiento del sector	Realizar análisis de las principales variables que determinan el comportamiento del sector	Informe de Análisis de las variables que inciden en el crecimiento del sector	1	2012/08/31	2013/03/31	30	0	0
322	FILA_322	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103002	2011 Cumplimiento de metas vigencia 2011 En el 2011 el grado de cumplimiento y avance de los objetivos metas planificados no fue eficiente en forma general atendiendo lo siguiente: No se cumplió con el objetivo estratégico de crecimiento para la vigencia ya que este fue de 2.2%, por debajo del promedio de la economía, presentándose como uno de los sectores de menor crecimiento.	Se denota la inadecuada gestión del MADR	Programar la transferencia de recursos de vivienda rural, de acuerdo a la solicitud para el otorgamiento de subsidios por parte del Banco Agrario.	Realizar un cronograma que permita la transferencia de los recursos de los Programas de Vivienda y Mujer Rural	cronogramas	2	2012/10/01	2012/12/31	13	2	0
323	FILA_323	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103002	2011 Cumplimiento de metas vigencia 2011 En el 2011 el grado de cumplimiento y avance de los objetivos metas planificados no fue eficiente en forma general atendiendo lo siguiente: No se cumplió con el objetivo estratégico de crecimiento para la vigencia ya que este fue de 2.2%, por debajo del promedio de la economía, presentándose como uno de los sectores de menor crecimiento.	Se denota la inadecuada gestión del MADR	En el Programa Oportunidades Rurales se registrará el número de personas vinculadas a los Proyectos con el listado aprobado. En el Programa de Mujer Rural no se suscribieron convenios mas allá del año fiscal.	El Programa Oportunidades Rurales, solicitará el listado de personas vinculadas a los proyectos aprobados, desde el inicio de cada Proyecto.	listado Consolidado.	1	2012/10/01	2012/12/31	13	1	0
324	FILA_324	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Formulación de indicadores Se determino, que la formulación de indicadores para el adecuado seguimiento a la gestión, programas y proyectos es deficiente, como en el caso de programas como DRE cuando se planifican con corte de cronograma que no se puede implementar	Lo expuesto confirma formulación y seguimiento inadecuado de indicadores	Para los contratos que se celebrarán en el 2013, del programa DRE, se reformularán los indicadores, de tal forma que permitan realizar un adecuado seguimiento a la gestión del programa.	Formular los indicadores adecuados para cada uno de los contratos y/o convenios que se firmen.	Porcentaje	100%	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0
325	FILA_325	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Formulación de indicadores Se determino, que la formulación de indicadores para el adecuado seguimiento a la gestión, programas y proyectos es deficiente, como en el caso de programas como DRE cuando se planifican con corte de cronograma que no se puede implementar	Lo expuesto confirma formulación y seguimiento inadecuado de indicadores	Instruir al área competente para que incluya en los contratos y/o convenios en que aplique, generados a partir de la siguiente vigencia, un numeral en el que se establezca la obligación por parte del ejecutor de informar oportunamente las contingencias que puedan poner en riesgo la ejecución del objeto contractual y documentar las acciones concertadas	Memorando del Señor Ministro a la Secretaría General.	memorando	1	2012/09/30	2012/12/31	13	1	0
326	FILA_326	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802100	2011 Coherencia información presupuestal Se determina que esta premisa no se atiende a cabalidad ya que se evidenció a través del cotejo documental, que el informe de ejecución presupuestal y financiero generado por la Coordinación de Programación y Seguimiento del MADR a corte de 31 de diciembre de 2011 y con fecha de elaboración del 28 de febrero de 2012	Falta de articulación entre las diferentes dependencias que participan en la conformación y manejo de la información presupuestal, además, denota cumplimiento deficiente de las actividades básicas en el proceso de direccionamiento estratégico,	Se impartirán directrices a las dependencias del Ministerio encargadas de suministrar información de ejecución presupuestal y financiera, para que tomen como fuente oficial y única, los reportes que arroje el SIF	Enviar una circular al Grupo de Programación y Seguimiento Presupuestal y a la Subdirección Financiera, con las instrucciones precisas para que toda la información de los informes sobre la ejecución presupuestal y financiera sea tomada del SIF.	Circular	1	2012/09/10	2012/10/30	7	1	0
327	FILA_327	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	2011 Coordinación Ejecución Sectorial. Se evidencia, que la gestión adelantada por el MADR para la vigencia 2011 no fue efectiva, por cuanto si bien se registran informes mensuales de ejecución presupuestal del sector, generados por la Dirección de planeación y seguimiento, en los cuales la ejecución presupuestal de inversión del ICA e INCODER	no se evidencian medidas oportunas que en el marco de la coordinación generaran cambios significativos en beneficio de los resultados de las políticas e impacto oportuno en el sector	Se realizará un comité mensual de seguimiento a la ejecución presupuestal y financiera, con la participación del MADR y todas sus entidades adscritas.	Realización de un comité mensual MADR y todas sus entidades adscritas.	Ayuda de Memoria	5	2012/09/04	2013/01/31	21	1	0
328	FILA_328	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802100	2011 Rezago presupuestal Se determinó que el MADR no realizó una gestión eficiente de sus reservas presupuestales constituidas en la vigencia 2010, las cuales no fueron aplicadas en su totalidad, es el caso del rubro para el Fondo de Fomento Agropecuario que se reservó \$2.100.0 millones y Servicios Personales Indirectos \$394.4 millones, recursos que no fueron utilizados.	deficiencia en la planificación y gestión del rezago presupuestal	Se definirá en los espacios de decisión pertinentes, los proyectos a financiar de tal forma que se comprometa la totalidad de los recursos a finalizar el mes de Octubre de 2012	Aprobación de los proyectos susceptibles de ser financiados con recursos del Fondo de Fomento Agropecuario hasta comprometer la totalidad de los recursos disponibles.	Proyectos financiados	100%	2012/10/01	2012/12/31	13	100%	0
329	FILA_329	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802100	2011 Rezago presupuestal Se determinó que el MADR no realizó una gestión eficiente de sus reservas presupuestales constituidas en la vigencia 2010, las cuales no fueron aplicadas en su totalidad, es el caso del rubro para el Fondo de Fomento Agropecuario que se reservó \$2.100.0 millones y Servicios Personales Indirectos \$394.4 millones, recursos que no fueron utilizados.	deficiencia en la planificación y gestión del rezago presupuestal	Los Contratos de Servicios Postales Nales tienen como obligación presentar mensualmente la facturación correspondiente por el valor de los aportes en este sentido la acción esta orientada en el cumplimiento del manual de supervisión	Realizar seguimiento del contrato para que se cumplan las Obligaciones Contractuales oportunamente.	Informe ultimo trimestre	1	2012/09/20	2012/12/31	15	1	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
330	FILA_330	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Se definirá en los espacios de decisión pertinentes, los proyectos a financiar de tal forma que se comprometa la totalidad de los recursos al finalizar el mes de Octubre de 2012	Aprobación de los proyectos susceptibles de ser financiados con recursos del Fondo de Fomento Agropecuario hasta comprometer la totalidad de los recursos disponibles.	Proyectos financiados	100%	2012/10/01	2012/12/31	13	100%	0
331	FILA_331	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	Persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Realizar un análisis de ejecución de los últimos tres años, por cada uno de los componentes del programa DRE, para determinar el comportamiento presentado en la ejecución y así poder realizar una mejor planificación de los recursos.	Realizar un análisis del comportamiento de la ejecución de los componentes del programa DRE.	Documento	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0
332	FILA_332	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	Persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Realizar un mayor seguimiento por parte los supervisores y del Comité Administrativo de la dinámica en los cobros y pagos del ICR.	Informes de supervisión trimestral de la ejecución en los pagos del ICR	Informes	4	2012/10/30	2013/12/31	61	0	0
333	FILA_333	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	Persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Realizar un mayor seguimiento por parte los supervisores y del Comité Administrativo de la dinámica en los cobros y pagos del ICR.	Reuniones de Comité Administrativo	Actas	4	2012/10/30	2013/12/31	61	0	0
334	FILA_334	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Mejorar la planeación presupuestal en el MADR	Para futuras vigencia, 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.	Solicitud estudio proyección demanda por el programa FONSA	1	2012/12/03	2013/04/30	21	0	0
335	FILA_335	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Mejorar la planeación presupuestal en el MADR	Para futuras vigencia, 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	1	2012/12/03	2013/04/30	21	0	0
336	FILA_336	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802001	2011 Planificación presupuestal evidenció que planificación efectuada 2011 presenta debilidades, materializadas en apropiación ineficaz de recursos como siguientes casos: - Asistencia Técnica para el Desarrollo del Sector Agropecuario y Pesquero, Fondo de Fomento Agropecuario - Administración FONSA - Programa AIS el cual representa el mayor porcentaje	persistente debilidad en la planificación presupuestal en el MADR	Mejorar la planeación presupuestal en el MADR	Para futuras vigencia, 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.	Programación PAC	1	2012/12/03	2013/04/30	21	0	0
337	FILA_337	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	2011 Asignación Presupuestal Se evidencia que desvirtúa clasificación presupuestal al incluir como gastos inversión varios contratos de prestación de servicios que no corresponden a la naturaleza del rubro correspondiendo a honorarios funcionamiento o los cargos de la planta - Mejoramiento y operación - Contrato No 32/2011 - Sistematización red de información	debilidad en la planificación y ejecución presupuestal de la entidad, la falta en la determinación de las necesidades reales de funcionamiento	Analizar cuáles de las actividades que se requieren desarrollar para cumplir con los proyectos se pueden tercerizar e implementarias. Excepto aquellas actividades que por su naturaleza deban ser desarrolladas por servicios personales	De acuerdo al análisis, desarrollar las convocatorias públicas necesarias para contratar los servicios a tercerizar	Procesos	100	2012/09/01	2013/06/30	43	0	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
338	FILA_338	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1201100	2011 Indicadores de Gestión: El MADR no presentó la construcción de indicadores de gestión de acuerdo con las recomendaciones Econometría, para evaluar el impacto del AIS - DRE, los cuales debían dar cuenta de los avances en cuanto a competitividad, productividad, crecimiento, empleo e ingresos; variables que deberían ser evaluadas antes y después de la inversión de recursos AIS	Deficiente planeación para hacer indicadores que permitan evaluar y medir lo que se persigue.	El programa DRE construyó y definirá los indicadores de seguimiento que considere pertinentes para evaluar el impacto del programa.	Formulación de indicadores para incluirlos en la ficha EBI y en los planes operativos	Ficha EBI	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0
339	FILA_339	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1201100	2011 Indicadores de Gestión: El MADR no presentó la construcción de indicadores de gestión de acuerdo con las recomendaciones Econometría, para evaluar el impacto del AIS - DRE, los cuales debían dar cuenta de los avances en cuanto a competitividad, productividad, crecimiento, empleo e ingresos; variables que deberían ser evaluadas antes y después de la inversión de recursos AIS	Deficiente planeación para hacer indicadores que permitan evaluar y medir lo que se persigue.	El programa DRE construyó y definirá los indicadores de seguimiento que considere pertinentes para evaluar el impacto del programa.	Formulación de indicadores para incluirlos en la ficha EBI y en los planes operativos	Planes operativos	100	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0
340	FILA_340	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1201100	2011 Indicadores de Eficacia: En el Acta No. 1 del Comité Administrativo del Convenio se plantearon indicadores de eficacia como instrumento de evaluación a la aplicación de los apoyos a la competitividad del Programa DRE, en los que se contrastaría trimestralmente la ejecución real de cada instrumento frente a la ejecución programada por trimestre.	Falta de análisis a las condiciones de los componentes, por parte de los miembros del Comité.	Para el contrato que se celebre en el 2013, para los instrumentos crediticios, el programa DRE definirá indicadores con metas anuales pero que será evaluado el avance trimestramente.	Formular indicadores para los componentes crediticios con metas anuales.	Planes Operativos	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0
341	FILA_341	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Visitas de Control de Inversiones: El Plan Operativo del Convenio contempla la obligación de Finagro de adelantar visitas de control de inversión, con un presupuesto para el 2011 de \$1.900.3 millones. El ejecutor del contrato no cumplió con esta obligación, la cual fue ordenada por el Comité Administrativo en el Acta No.001 del 10 de marzo de 2011	Falta de seguimiento y control a lo acordado por el comité en sus secciones.	Solicitar a Finagro la ejecución oportuna de las visitas de control y en los informes mensuales que entrega, se presente un avance de las visitas realizadas por cada componente.	Exigir que en los informes de ejecución se incluya el avance de la ejecución en las visitas	Plan Operativo	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0
342	FILA_342	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Informes presentados por FINAGRO: La Cláusula Cuarta, Numera 9 del Contrato, establece la obligación de Finagro de presentar al MADR Informes Mensuales sobre la ejecución del contrato y los resultados de las operaciones en cumplimiento del Plan Operativo	Debido a que no se cumplen las condiciones de la cláusula Cuarta, numeral 9	Los supervisores del convenio verificarán que el operador cumpla con las entregas de los informes de ejecución de todos los incentivos	Elaboración de informe de supervisión donde se realice control y seguimiento al operador del incentivo.	Informes de supervisión.	4	2012/10/30	2013/12/30	61	0	0
343	FILA_343	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402100	2011 Plan Operativo: Con relación al Plan Operativo revisado y aprobado mediante acta 001 del 10 de marzo de 2011 por el Comité Administrativo, se evidenció lo siguiente - El Plan carece de los elementos básicos establecidos en los principios de la planeación estratégica	Estas deficiencias evidencian debilidades en el proceso de planeación por parte de los responsables de la implementación del Convenio.	Para los contratos que se celebren en el 2013, el programa DRE, elaborará los planes operativos de acuerdo con los lineamientos establecidos en el manual de supervisión del MADR.	Elaborar los planes operativos y someterlos a consideración del Comité Administrativo, conforme a los lineamientos establecidos en el manual de Supervisión del MADR, para todos los contratos y/o convenios que se suscriban	Porcentaje	100%	2013/01/30	2013/08/30	30	0	0
344	FILA_344	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Anticipación con Otros Programas y Ofertas Institucionales: Fue evidente la alta demanda que tuvo el instrumento ICR - AIS en contrato con la escasa demanda que tuvo el ICR - Ola Invernal, debido a que los requisitos para acceder al ICR - AIS resultaban más fáciles de cumplir para los productores	Debido a que los requisitos para acceder al ICR - AIS resultaban más fáciles de cumplir para los productores, igualmente, se originó en la diferencia en las tasas de interés entre ICR - Ola Invernal y ICR - AIS.	Informar a la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario el presente hallazgo, para que sea tenido en cuenta en la formulación de las condiciones de los incentivos crediticios.	Proyectar y enviar comunicación a la CNCA	Oficio	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0
345	FILA_345	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	110302	2011 Fomento a la Asociatividad Al realizar el filtro de la base de datos se determinó que 21 asociaciones fueron beneficiadas con ICR entre los años 2005 a 2011 y ninguna con IEC, lo que demuestra que la asociatividad en el sector agropecuario no ha evolucionado no obstante los esfuerzos del Ministerio de privilegiar las asociaciones en el acceso a los incentivos.	Deficiencias en los diseños y puesta en funcionamiento de los programas de asociatividad.	El programa AIS, indicará o informará a la Contraloría como usar las bases de datos cuando sean solicitadas, de tal forma que los resultados obtenidos de los filtros que realicen no difieran de la información que el programa entrega.	Indicar el uso de las bases de datos de los beneficiarios	Oficio para la Contraloría	1	2013/01/30	2013/12/30	48	0	0
346	FILA_346	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	110302	2011 Obligaciones del Comité Administrativo: Del seguimiento a las actuaciones del Comité Administrativo del Convenio 066 de 2011, en cuanto a sus funciones de administración, dirección y evaluación (Cláusula Tercera del Convenio 066 de 2011) se observó lo siguiente: - No se cumplieron compromisos adquiridos y/o asignados en desarrollo de las reuniones	Falta de control y seguimiento a las actuaciones de este comité por los supervisores y del mismo comité.	El Secretario Técnico de los contratos suscritos, en cada sesión del Comité Administrativo deberá informar el avance en los compromisos adquiridos en las sesiones pasadas.	Dentro del orden del día de los Comités Administrativos incluir un informe de avance de los compromisos de los pasados comités.	Actas Comités Administrativos	4	2013/01/30	2013/12/30	48	0	0
347	FILA_347	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402100	2011 Desembolsos En desarrollo del contrato 066 de 2011 suscrito con FINAGRO, el Ministerio realizó en el año gres en montos y tiempos diferentes a los contemplados en la Cláusula Séptima y en el Plan Operativo - numeral 1 Distribución del Presupuesto por Rubro.	Adicionalmente, el MADR no indicaba la cuantía que debía aplicarse a cada uno de los instrumentos, dejando en manos del ejecutor la asignación a través de su vicepresidencia Financiera.	En los estudios previos de los contratos o convenios que lo requieran y que se firmaron en el 2013, se incluirá una cláusula donde se establezca que los pagos estarán sujetos a las necesidades concretas de recursos.	Incluir en los estudios previos, los criterios específicos para llevar a cabo los desembolsos	porcentaje	100%	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
348	FILA_348	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Control de Crédito y de Inversión: Se observó en algunos expedientes analizados que tanto el control de crédito a cargo del Banco Agrario como el control de inversión a cargo de FINAGRO son realizados por la misma persona casi en las mismas fechas (con diferencia de uno o dos días), obviamente con la misma conclusión del avance y ejecución del proyecto evaluado	Falta de control y seguimiento.	Solicitarle a Finagro que el control de crédito y el control de inversión de los proyectos objetos de ICR sean realizados por personas diferentes a las que hicieron las vistas del banco intermediario, para que se pueda cumplir a cabalidad con el propósito de estas vistas.	Proyectar y enviar comunicación a Finagro, solicitando que se establezcan vistas de control de inversión y control de crédito de manera independiente.	Comunicación	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0
349	FILA_349	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Documentos soportes contenidos en las carpetas ICR. De la revisión a la documentación de algunos beneficiarios se determinaron deficiencias con relación a los documentos que de acuerdo al Manual de Crédito de Finagro debían ser allegados por el posible beneficiario al Banco de primer piso para acceder al ICR.	Falta de control del Banco y del Fondo con relación a la verificación de los requisitos y a la suficiencia de los soportes que deben conservarse como evidencia de las autorizaciones, aprobaciones y ejecución de gastos de los proyectos.	Solicitarle a Finagro remitir carta circular a los principales intermediarios financieros del programa AIS, para que establezcan los procedimientos de control del proceso del crédito que sean necesarios y para que verifiquen el cumplimiento de todos los requisitos para el otorgamiento de los ICR.	Proyectar y enviar comunicación a Finagro, solicitando recordar a los intermediarios financieros que es necesario que diseñen y establezcan de procedimientos de control para el cumplimiento de todos los requisitos.	Comunicación	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0
350	FILA_350	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Planeación Convenio 106. no se tiene un documento que contenga un Plan Operativo del Convenio en el que se establezcan objetivos, metas ni logros con clara determinación ni ser o estar debidamente definidos en un documento diferente del presupuesto que para cada programa se examina en los Comités Administrativos y de Interventoría en la evaluación de cada trimestre	Al no establecerse un documento en el que constara el estado de la cartera agropecuaria al celebrarse el convenio que desarrollaba el instrumento no es posible establecer indicadores de gestión ni tampoco las actividades prioritarias a desarrollar en un Plan Operativo necesario para establecer objetivos y actividades prioritarias	Teniendo en cuenta que el convenio fue suscrito en el año 1999, el Plan Operativo se encuentra en las actas. Sin embargo se propone para atender el hallazgo, incluir en un documento dicho Plan Operativo y establecer indicadores de gestión.	"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	1	2012/09/04	2013/02/28	25	0	0
351	FILA_351	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Planeación Convenio 106. no se tiene un documento que contenga un Plan Operativo del Convenio en el que se establezcan objetivos, metas ni logros con clara determinación ni ser o estar debidamente definidos en un documento diferente del presupuesto que para cada programa se examina en los Comités Administrativos y de Interventoría en la evaluación de cada trimestre	Al no establecerse un documento en el que constara el estado de la cartera agropecuaria al celebrarse el convenio que desarrollaba el instrumento no es posible establecer indicadores de gestión ni tampoco las actividades prioritarias a desarrollar en un Plan Operativo necesario para establecer objetivos y actividades prioritarias	Teniendo en cuenta que el convenio fue suscrito en el año 1999, el Plan Operativo se encuentra en las actas. Sin embargo se propone para atender el hallazgo, incluir en un documento dicho Plan Operativo y establecer indicadores de gestión.	"Presentar la propuesta del documento señalado a consideración del Comité Administrativo.	Acta de Comité Administrativo	1	2012/09/04	2013/02/28	25	0	0
352	FILA_352	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Desembolsos y porcentaje de ejecución 7/3/2011 envió A Fondo Nal Calamidades primera solicitud desembolso por \$74.200 millones, a FINAGRO el 8/3/2011. Con fundamento en Informe Interventoría Técnica financiera, corte a 31/3/2011, que reporta una ejecución del 4.2%, de los recursos transferidos, informe señala que no hay avance significativo por lo que no puede haber desembolso	Incumplimiento de lo estipulado en la cláusula sexta, por la intempestividad en los informes de ejecución a la fecha	Considerar todas las condiciones relacionadas con los desembolsos de los convenios y/o contratos al momento de redactar la cláusula contractual que esta relacionada con este tema.	Consultar a Contratación si se puede incluir para futuros convenios y/o contratos en desembolsos que documentos diferentes a informes de supervisión, sean válidos para pugnir la autorización de desembolsos, o en su defecto analizar con dicha dependencia posibles alternativas. Así mismo consultar si se puede flexibilizar, tanto los montos como los tiempos de los mismos	Solicitud de Concepto	1	2012/09/01	2012/12/31	17	1	0
353	FILA_353	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103001	2011 Comisión de Administración: convenio 64, se contempla en cláusula 6, parágrafo 3 el pago de comisión administración recursos 1% pagaderos a Finagro, sobre cada uno de los giros efectuados si que sean evidentes los fundamentos considerados para fijar esta condición y no sujetarla a los avances en el otorgamiento de los subsidios, lo que ha conllevado al pago \$3.499.5 millones	La falta de consideraciones del MADR, para fijar la comisión	Incluir en la carpeta del convenio la justificación de la fijación del valor pagado a FINAGRO por la administración de los recursos.	Solicitar al ejecutor una descripción detallada de sus actividades alrededor del Convenio 064A en la que se argumente la validez del porcentaje pagado por el MADR por la administración de los recursos de los Programas vinculados al convenio.	oficio	1	2012/09/01	2012/12/31	17	1	0
354	FILA_354	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Gravamen transacciones financieras El artículo 4° del Decreto 4702 de 2010, que Modifica el artículo 14 del Decreto 1547 de 1984, modificado por el artículo 70 del Decreto 919 de 1989, y el parágrafo 2°. Las cuentas en las que se reciben los recursos a que hace referencia la presente disposición estarán exentas de cualquier gravamen	Incumplimiento del artículo 4 del Decreto 4702 de 2010, que determina la exención de cualquier gravamen.	Cumplir con el artículo 4 del Decreto 4702 de 2010, que determina la exención de cualquier gravamen.	Solicitar concepto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público sobre el debido proceso a seguir para marcar como exentas las cuentas de ahorro que administran recursos de los Programas de este convenio.	oficio	1	2012/06/01	2012/12/31	30	1	0
355	FILA_355	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Rendimientos financieros: información reportada por el Di de financiamiento y el Informe de Interventoría Técnica, sobre el monto de los rendimientos causados por los recursos entregados en administración a Finagro, difiere respecto a los valores informados por Finagro y aportados con las respectivas consignaciones	Debilidades en la supervisión e interventoría técnica y Financiera del Convenio	Fortalecer la Supervisión Financiera del Convenio en el seguimiento a los rendimientos financieros.	Para futuros informes de interventoría técnica y financiera, garantizar que el valor del reintegro de recursos por rendimientos financieros coincida con el reportado por FINAGRO.	Informe de supervisión Técnica y Financiera	2	2012/09/01	2013/02/28	26	0	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO														
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
356	FILA_356	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Registro contable de la ejecución del Convenio comprobante de contabilidad 837398 y asiento contable 239, registro ejecución recursos convenio suscrito con Finagro, sumo un total de \$116.715 millones, incluyendo \$2.065 millones que no se encuentra justificados, si se tiene en cuenta que el valor total girado por el MADR a Finagro, a la fecha fue de \$116.650 millones.	Debilidades del registro de control con los soportes de ejecución.	Revisar los documentos soporte de la ejecución financiera remitidos por los supervisores de los recursos asignados a Finagro -Ola Invernal.	Elaborar los comprobantes de contabilidad realizando los ajustes pertinentes.	Comprobante de Contabilidad	2	2012/09/01	2013/03/31	30	1	0			
357	FILA_357	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Rendimientos Financieros recursos asignados a INCODER, atender desastres por la Ola Invernal Convenio 063/2011, fueron administrados a través de cuenta corriente, presentando alto nivel liquidez, situación que presenta una gestión antieconómica	Incumplimiento al parágrafo del Convenio, referente a las transferencias de los rendimientos	Para el caso específico de este convenio, que esta enmarcado en los decretos de Emergencia expedidos en virtud de la Ola Invernal que ocasionó el desastre del 2010-2011 en el país, se solicitará al ejecutor que los recursos girados en cumplimiento de la programación contractual, sean ejecutados y legalizados a la brevedad con el fin de minimizar la liquidez en la cuenta bancaria.	Elaborar oficio al ejecutor solicitando que los desembolsos que se realicen en virtud del convenio sean ejecutados y legalizados a la brevedad con el fin de que no se presente liquidez en la cuenta.	Oficio	1	2012/09/01	2012/09/30	4	1	0			
358	FILA_358	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Inoportunidad en la presentación de informes de ejecución el INCODER no presento oportuna informes de ejecución recursos Ola Invernal primer y segundo desembolso, requisitos para que el MADR realizara los desembolsos dentro de los términos previstos establecidos en la cláusula 6 convenio interadministrativo 063/2011, origino atraso en el desarrollo del objeto social	Incumplimiento de la cláusula sexta por la falta de los informes de ejecución a la fecha	Solicitar a la entidad ejecutora el cumplimiento oportuno en la entrega de los informes de ejecución y demás requisitos exigidos para la aprobación de los desembolsos.	Elaborar un oficio dirigido a la entidad ejecutora, solicitando el cumplimiento oportuno en la entrega de los documentos requeridos para la aprobación de los desembolsos.	Oficio	1	2012/09/01	2012/09/30	4	1	0			
359	FILA_359	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Incertidumbre sobre la condición financiera del convenio. A 31/12/2011 registros contables por ejecución de los recursos del convenio 63/2011 presentan valor de \$ 6.240.0 millones que frente a lo reportado por el Incoder presenta una diferencia de 370 millones	Debilidades del registro de control con los soportes de ejecución	Solicitar a la CGN concepto sobre procedimiento para registrar movimientos financieros reportados por ejecutores de recursos del Ministerio que reportan los respectivos informes con fecha posterior al cierre contable del Ministerio o procedimientos para realizar ajustes contables después del cierre contable	Elaborar un oficio dirigido a la Contaduría General de la Nación solicitando concepto.	Oficio	1	2012/09/30	2012/10/30	4	1	0			
360	FILA_360	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Inoportunidad en la presentación de informes de ejecución financiera. CORPOICA ejecutora de recursos convenio 60/2011, no presenta informes ejecución dentro plazos y términos fijados en cláusula 7 impidió que el MADR no efectuara los desembolsos dentro de los plazos establecidos en esta misma cláusula, así como de la primera, segunda adición y proroga del convenio	Incumplimiento de los informes de ejecución a la fecha, conforme a la cláusula séptima	Reiterar al ejecutor el cumplimiento de su obligación contractual relacionada con la presentación de los informes de ejecución técnicos y financieros dentro de los plazos y términos establecidos	Comunicación al ejecutor reiterando el cumplimiento de su obligación contractual	Comunicación	1	2012/09/15	2012/10/30	6	1	0			
361	FILA_361	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Legalización de los recursos 2011 MADR transfirió a Corpoica a través Fiduprevisorsa valor \$10.321 millones ejecución Convenio 60/2011, de los cuales a 31/12 del mismo año el valor de las legalizaciones fueron \$ 3.081.0 millones que corresponde a primero y segundo desembolso y \$111.7 millones tercer desembolso. Corpoica no dio cumplimiento a la cláusula octava	Falta de seguimiento y control a la ejecución de los recursos de Ola Invernal.	Reiterar al ejecutor el cumplimiento de su obligación contractual relacionada con la presentación de los informes de ejecución técnicos y financieros dentro de los plazos y términos establecidos	Comunicación al ejecutor reiterando el cumplimiento de su obligación contractual	Comunicación	1	2012/09/15	2012/10/30	6	1	0			
362	FILA_362	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Gestión ineficiente en la ejecución de los recursos Convenio 059 el 18/2/2011, con ICA valor de \$14.000 millones objeto Cosechar los recursos en el diagnóstico, prevención, control y erradicación de enfermedades, plagas, malezas y otros riesgos sanitarios que amenacen la salud vegetal y animal, por efectos del fenómeno de la Niña 2010- 2011 Ola Invernal.	Falta de seguimiento y control a la ejecución de los recursos de Ola Invernal.	Para el convenio 059/2011 desarrollar y presentar documento de análisis con recomendaciones	Preparar un documento donde se recopile la experiencia por parte del ICA en el manejo que se le dio en el tema sanitario y fitosanitario a esta Emergencia Invernal, para que se generen recomendaciones	Documento con recomendaciones	1	2012/09/15	2013/06/30	41	0	0			
363	FILA_363	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Legalización de los recursos Igualmente, se observó que el Instituto Colombiano Agropecuario ICA, no ha dado cumplimiento a lo establecido en la cláusula No 7 del convenio No.059 suscrito con el MADR, en lo referente a la legalización de los recursos	Falta de seguimiento y control a la ejecución de los recursos de Ola Invernal.	Reiterar al ejecutor el cumplimiento de su obligación contractual relacionada con la presentación de los informes de ejecución técnicos y financieros dentro de los plazos y términos establecidos.	Comunicación al ejecutor reiterando el cumplimiento de su obligación contractual	Comunicación	1	2012/09/15	2012/10/30	6	1	0			

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO													
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
364	FILA_364	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Otorgamiento Incentivos: De revisión a los expedientes ubicados en el Banco Agrario para verificación de las operaciones ICR, LEC, definidas en la muestra, se establecieron las siguientes deficiencias	Incumpliendo lo establecido en el numeral de servicios de Finagro, en lo referente al numeral 4.5.2 Otorgamiento y Pago, punto 3, igualmente, el establecido numeral 5.1.5 "Viabilidad ambiental" en cumplimiento de la Resolución 1023 de 2005 del Ministerio del Medio Ambiente "Guías Ambientales"	Enviar carta a Finagro solicitando que aclare en el manual de productos y servicios, a qué se refiere con el estudio de viabilidad ambiental y cuales proyectos en realidad lo requieren.	Elaborar y enviar oficio a Finagro	Oficio	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0		
365	FILA_365	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 Asociación de Productores Sinopastor – Pastias: El Manual de Servicios de FINAGRO en el numeral 4.2 "Requisitos Generales para acceder al ICR" establece que todas las inversiones objeto del ICR deberán contar con los soportes del gasto como facturas y contratos, acordes con las normas comerciales y tributarias vigentes	Esta situación evidencia debilidades en los controles que el intermediario financiero y FINAGRO deben aplicar a los documentos que los productores presentan para postularse al beneficio del ICR.	El MADR puso el caso en conocimiento de la Fiscalía y Finagro abrió investigación formal al Banco Agrario. El programa DRE continuará realizando seguimiento al proceso instaurado.	Seguimiento trimestral al proceso	Informe	100	2012/10/01	2013/12/30	65	0	0		
366	FILA_366	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1103100	2011 LEC - COLCESAR LTDA En el otorgamiento del incentivo a la Cooperativa de Almacenamiento de Leche del Cesar, COALCESAR LTDA, no se cumplieron los requisitos establecidos en el Manual de Crédito de Finagro, debido a que no se tiene la siguiente documentación y/o información	Las situaciones descritas evidencian el incumplimiento de los procedimientos y directrices establecidas por Finagro para la asignación de los incentivos, conllevando a un posible daño fiscal calculado por el monto del subsidio otorgado a la fecha que asciende a \$247 millones. Hallazgo con posible incidencia fiscal	El MADR le solicitará a Finagro estudiar esta situación. En el caso de que se corrobore que hubo incumplimiento en la presentación de los documentos formular las denuncias pertinentes del caso.	Proyectar y enviar comunicación a FINAGRO, solicitando el estudio de los casos y que tome las acciones necesarias.	Comunicación	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0		
367	FILA_367	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	2011 Reclamaciones de cartera por siniestro convenio 106. El Convenio 106, establece la obligación de adelantar el recaudado de la cartera y el hecho de que el valor de este recaudado hace parte de los recursos del Convenio. Con ocasión de la muerte de algunos deudores los recursos del Convenio fueron impactados de manera negativa	La ausencia de un control y seguimiento efectivo sobre el recaudado de las obligaciones objeto de compra para la refinanciación y el pago de las acreencias, permite que los obligados suspendan sus pagos sin que ni ejecutor ni supervisor se percaten de la cesación de pagos y sus causas.	Control y Seguimiento de las medidas adoptadas por el ejecutor (FINAGRO), con el fin de mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	* Solicitar a FINAGRO a través de oficio, que a partir del siguiente informe trimestral, se presente en el mismo, el avance de la gestión realizada y los efectos generados por las medidas establecidas para mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	Oficio	1	2012/09/03	2012/09/30	4	1	0		
368	FILA_368	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	2011 Reclamaciones de cartera por siniestro convenio 106. El Convenio 106, establece la obligación de adelantar el recaudado de la cartera y el hecho de que el valor de este recaudado hace parte de los recursos del Convenio. Con ocasión de la muerte de algunos deudores los recursos del Convenio fueron impactados de manera negativa	La ausencia de un control y seguimiento efectivo sobre el recaudado de las obligaciones objeto de compra para la refinanciación y el pago de las acreencias, permite que los obligados suspendan sus pagos sin que ni ejecutor ni supervisor se percaten de la cesación de pagos y sus causas.	Control y Seguimiento de las medidas adoptadas por el ejecutor (FINAGRO), con el fin de mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	* 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	1	2012/06/15	2013/07/31	59	0	0		
369	FILA_369	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Reconocimiento de comisión a IVA a FNC.De conformidad con las cláusulas del Convenio 113 de 2001, la ejecución y el recaudado de la cartera que se adquiriera, debe sustentarse en los actos y negocios jurídicos respectivos adelantando las respectivas adiciones o modificaciones al Convenio.	Se encuentra que el reconocimiento de la comisión se efectuó sin modificar el Convenio 113 con un otrosí lo que contraviene las funciones y el alcance del Comité Administrativo y ello implica gastos administrativos por concepto de recaudado adelantado por un tercero	Tener en cuenta para futuros convenios, en caso de que sean necesarios los contratos derivados, que el presupuesto que estos demanden esté debidamente sustentado y sean actividades prioritarias para la ejecución del Convenio o Contrato principal, con el fin de que pueda ser autorizado por el Comité Administrativo del mismo	Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica y al Grupo de Contratos, evaluar la inclusión de una cláusula en las minutas de los Convenios o Contratos, que haga referencia a la aprobación de presupuesto (instancia y alcance) de contratos o convenios derivados, en el caso de que sean necesarios para la ejecución del principal	Memorando	1	2012/09/03	2012/12/31	17	1	0		
370	FILA_370	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Reclamaciones de Cartera por Siniestro Convenio 113.-El convenio 113 establece la obligación de adelantar el recaudado de la cartera y el hecho de que el valor de este recaudado hace parte de los recursos del Convenio. Con ocasión de la muerte de algunos deudores los recursos del Convenio fueron impactados de manera negativa en cuenta de \$15.7 millones	La ausencia de un control y seguimiento efectivo sobre el recaudado de las obligaciones objeto de compra para la refinanciación y el pago de las acreencias, permite que los obligados suspendan sus pagos sin que ni ejecutor ni supervisor se percaten de la cesación de pagos y sus causas.	Control y Seguimiento de las medidas adoptadas por el ejecutor (FINAGRO), con el fin de mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	* Solicitar a FINAGRO a través de oficio, que a partir del siguiente informe trimestral, se presente en el mismo, el avance de la gestión realizada y los efectos generados por las medidas establecidas para mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	Oficio	1	2012/09/03	2012/10/31	8	1	0		
371	FILA_371	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	2011 Reclamaciones de Cartera por Siniestro Convenio 113.-El convenio 113 establece la obligación de adelantar el recaudado de la cartera y el hecho de que el valor de este recaudado hace parte de los recursos del Convenio. Con ocasión de la muerte de algunos deudores los recursos del Convenio fueron impactados de manera negativa en cuenta de \$15.7 millones	La ausencia de un control y seguimiento efectivo sobre el recaudado de las obligaciones objeto de compra para la refinanciación y el pago de las acreencias, permite que los obligados suspendan sus pagos sin que ni ejecutor ni supervisor se percaten de la cesación de pagos y sus causas.	Control y Seguimiento de las medidas adoptadas por el ejecutor (FINAGRO), con el fin de mitigar el riesgo de no pago por parte de la aseguradora	* 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	100%	2012/06/15	2013/07/31	59	0	0		



Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
372	FILA_372	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	2011 Liquidación de contratos El artículo 11 de la Ley 1150 de 2007 contempla la liquidación de los contratos como una obligación legal y que la liquidación de mutuo acuerdo deberá hacerse dentro del término pactado o poniéndose de acuerdo las partes, si no estuviese contemplado dicho término dentro del contrato esta se realizará dentro de los cuatro (4) meses	Incumplimiento de la obligación legal de liquidar los contratos dentro de los 4 meses a partir de su terminación de conformidad con el artículo. 11 Ley 1150 de 2007	Requerir a los supervisores para que hagan la liquidación de los contratos y/o convenios pendientes a la fecha de liquidación	Elaboración y envío de memorando a todos los supervisores de contratos o convenios estableciendo fecha límite de liquidación	porcentaje	100%	2012/09/10	2012/11/30	12	100%	0
373	FILA_373	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Supervisión y/o Interventoría artículo 14 ley 80/1993 es deber adelantar el seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes, servicios y obras que contrate con particulares y con entidades públicas en desarrollo de los fines estatales, vigilando el cumplimiento de lo establecido en los estudios previos, pliegos de condiciones, clausulado del convenio y/o contrato etc.	Deficiencia en la actividad desarrollada por los interventores y/o supervisores en las actividades de seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes servicios y obras que contrate el MADR con particulares y otras entidades .	El Jefe de la OAJ, recordará a cada uno de los Contratistas de la Oficina, que al momento de la presentación del FORMATO DE LA CERTIFICACION DE RECIBO A SATISFACCION DE BIENES Y SERVICIOS Y AUTORIZACION DE PAGO, se anexe el INFORME de actividades del periodo, para el cobro de honorarios como soporte para el pago.	Proyectar Memorando, para firma del Jefe de Oficina Jurídica y verificar la entrega a todos los contratistas	Memorando	1	2012/09/06	2012/10/04	4	1	0
374	FILA_374	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Supervisión y/o Interventoría artículo 14 ley 80/1993 es deber adelantar el seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes, servicios y obras que contrate con particulares y con entidades públicas en desarrollo de los fines estatales, vigilando el cumplimiento de lo establecido en los estudios previos, pliegos de condiciones, clausulado del convenio y/o contrato etc.	Deficiencia en la actividad desarrollada por los interventores y/o supervisores en las actividades de seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes servicios y obras que contrate el MADR con particulares y otras entidades .	Sensibilizar a Funcionarios y Contratistas en los procesos precontractual, contractual y poscontractual, así como en el manual de Supervisión	Jornadas socialización en temas contractuales, precontractuales y poscontractuales relacionados con los convenios de cooperación técnica y científica	Planilla de asistencia	2	2012/10/01	2013/02/28	21	0	0
375	FILA_375	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Supervisión y/o Interventoría artículo 14 ley 80/1993 es deber adelantar el seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes, servicios y obras que contrate con particulares y con entidades públicas en desarrollo de los fines estatales, vigilando el cumplimiento de lo establecido en los estudios previos, pliegos de condiciones, clausulado del convenio y/o contrato etc.	Deficiencia en la actividad desarrollada por los interventores y/o supervisores en las actividades de seguimiento, control y vigilancia sobre los bienes servicios y obras que contrate el MADR con particulares y otras entidades .	Para programas de esta naturaleza que se realicen a futuro, el MADR deberá realizar el desembolso de los recursos en las fechas estipuladas en los contratos, verificando el cumplimiento de los requisitos y procedimientos legales .	Para futuros convenios y/o contratos que lo requieran, en los estudios previos se propondrá incorporar, en relación con los desembolsos, además de la ya contemplada sobre disponibilidad del PAC, una disposición sobre efectuar los desembolsos de acuerdo con un porcentaje de ejecución razonable.	Porcentaje	100%	2013/01/01	2013/04/30	17	0	0
376	FILA_376	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	2011 Planeación La planeación de la contratación constituye una de sus más importantes etapas. Las dificultades e inconvenientes que se presentan en el desarrollo de la actividad contractual surgen por el incumplimiento y la importancia que le den a esta etapa las entidades estatales.	Debilidad en la planeación	Dentro de los estudios previos de los contratos y/o convenios que lo requieran, que se celebrarán en el 2013, con cargo a los recursos del programa DRE, se establecerá una justificación técnica basada en los históricos de ejecución, para realizar la distribución de los recursos.	Elaboración de una justificación técnica para la distribución de los recursos	Porcentaje	100%	2012/10/01	2013/03/30	26	0	0
377	FILA_377	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	2011 Planeación La planeación de la contratación constituye una de sus más importantes etapas. Las dificultades e inconvenientes que se presentan en el desarrollo de la actividad contractual surgen por el incumplimiento y la importancia que le den a esta etapa las entidades estatales.	Debilidad en la planeación	Fortalecer la planeación	Solicitar modificación del nombre del rubro presupuestal a través del cual se asignan recursos a las Oficinas o Corresponsales Bancarios de la Red Social Banco Agrario, de manera que no solo se definan como apertura de Oficinas sino que incluya las demás operaciones bancarias como lo define la Ley 795 de 2003.	Oficio	1	2012/03/20	2012/03/31	2	1	0
378	FILA_378	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	2011 Planeación La planeación de la contratación constituye una de sus más importantes etapas. Las dificultades e inconvenientes que se presentan en el desarrollo de la actividad contractual surgen por el incumplimiento y la importancia que le den a esta etapa las entidades estatales.	Debilidad en la planeación	Requerir a los supervisores para que hagan la liquidación de los contratos y/o convenios pendientes a la fecha	Elaboración y envío de memorando a todos los supervisores de contratos o convenios estableciendo fecha límite de liquidación	porcentaje	100%	2012/09/10	2012/11/30	12	100%	0
379	FILA_379	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	2011 Planeación La planeación de la contratación constituye una de sus más importantes etapas. Las dificultades e inconvenientes que se presentan en el desarrollo de la actividad contractual surgen por el incumplimiento y la importancia que le den a esta etapa las entidades estatales.	Debilidad en la planeación	Fortalecer la planeación	Comprometer los recursos correspondientes a Oficinas o Corresponsales Bancarios de la Red Social Banco Agrario, a través de Resolución, adicionando artículo donde se deje explícita la forma en que el MADR realizará el seguimiento oportuno.	Resolución	1	2012/08/01	2012/12/31	22	1	0
380	FILA_380	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402003	2011 Estudios Previos: El Decreto 2474 de 2008 estableció el contenido mínimo de los estudios previos. De la revisión realizada al convenio 006 de 2011 suscrito entre el Ministerio y CORPOICA se estableció que los estudios previos son muy generales y que el análisis para determinar el valor estimado del convenio no es el resultado de un minucioso estudio de mercado.	deficiencia en la planificación	Documentar las justificaciones legales y presupuestales para este tipo de convenio	Documento soporte que evidencie los requisitos y obligaciones para este tipo de convenio	Documento	1	2012/10/01	2012/11/30	9	1	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
381	FILA_381	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402100	2011 Plan Operativo:El plan operativo es el documento donde se establecen los pasos a seguir para el cumplimiento de los objetivos, allí también se fijan los plazos y se hace la distribución del presupuesto, es sin lugar a dudas la carta de navegación que orienta la ejecución del acto administrativo.	Debilidad en la planificación ya que si no se tiene la carta de navegación no se orienta bien la ejecución de los convenios o programas o	Para futuros convenios de este tipo, requerir al ejecutor la entrega de un plan de acción o plan operativo	Comunicación al ejecutor solicitando el cumplimiento de este requerimiento.	Documento	1	2012/10/01	2012/12/30	13	1	0
382	FILA_382	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	2011 Interventoría Convenio de Funcionamiento Corpaca convenio 8/2011 cláusula 7 prevé contratación de firma especializada auditoría administrativa y financiación elección se haga de conformidad con lineamientos establecidos por el Comité administrativo. En el párrafo segundo de la citada cláusula se establecen las funciones que debe desarrollar la firma seleccionada	debilidad en el ejercicio de las labores de interventoría ya que no se verifica el cumplimiento de las cláusulas contractuales	Para futuros convenios de este tipo, comunicar al ejecutor la necesidad de solicitar al interventor contratado como apoyo a la supervisión el respectivo plan de interventoría	Comunicar al ejecutor la necesidad de solicitar al interventor contratado como apoyo a la supervisión el respectivo plan de interventoría	Comunicación	1	2012/09/10	2012/11/30	12	1	0
383	FILA_383	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2106100	2011 Programa Sol:En el indicador del programa SOL (que propone a las condiciones y/o espacios laborales sanos), para la vigencia del 2011 se realizaron 6 campañas de las 6 programadas, no se evidencia el seguimiento de la efectividad de las campañas no hay un registro específico que defina claramente el tipo de instrumentos de seguimiento y evaluación.	no se evidencia el seguimiento de la efectividad de las campañas ya que lo hacen a través de inspección visual, aunque presentan soportes fotográficos deben definirse claramente el tipo de instrumentos de seguimiento y evaluación.	El programa SOL está diseñado para concientizar a los servidores públicos del Ministerio sobre la importancia de tener en su área de trabajo lo necesario para el desempeño de su labor. Hacer seguimientos tales como inspecciones y registros fotográficos que permitan documentar los resultados del antes y el después del programa.	Realizar dos campañas con sus seguimientos e inspecciones planeadas por parte del COPASO	Informe	2	2012/10/01	2012/12/31	13	2	0
384	FILA_384	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2106100	2011 Programa Orfeo:En el programa ORFEO (el uso más eficiente del papel en el Sistema de Gestión Documental) se mejora la asistencia en el segundo semestre, se siguen presentando balances en este aspecto, no hay un mecanismo o instrumento de evaluación que permita medir la efectividad de las campañas.	Presenta acciones de mejora para el segundo semestre con un nuevo enfoque de capacitación personalizada con un cronograma de 4 grandes sensibilizaciones que aunque siguen presentando balanzas de asistencia si mejoran lo estipulado en el objetivo 3 de la resolución 00327 de 2008 de los objetivos de la política ambiental	Realizar evaluaciones a los funcionarios sobre el uso de la herramienta Orfeo. Presentar ante el Comité Ambiental un informe detallado sobre las evaluaciones de efectividad de las capacitaciones Orfeo, con el fin de que se vea reflejado en las actas del Comité.	Estadística mensual de consumo de papel	Informe	4	2012/09/10	2013/01/15	18	4	0
385	FILA_385	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	2011 Inversión Patrimonial FINAGRO El saldo de la inversión patrimonial a 31 de diciembre de 2011 en FINAGRO presenta una sobrestimación de \$250 millones, debido a que en el cálculo realizado en el mes de junio de 2011 se tomó como saldo inicial de la inversión (marzo 2011) la suma de \$587.595 millones y no el valor real de \$587.845 millones.	subestimando en igual cuantía la cuenta Superávit por el método de participación patrimonial y en consecuencia por el efecto de este valor en el cálculo posterior de la actualización de la inversión, se subestimaron los gastos del periodo y la provisión de inversiones en \$250 millones.	Verificar los parámetros de actualización de las inversiones patrimoniales de acuerdo a la hoja de trabajo	Elaborar informe de revisión a la hoja de trabajo de la actualización de las inversiones patrimoniales controladas.	Informe	2	2012/09/10	2013/03/31	29	0	0
386	FILA_386	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	2011 Inversión Patrimonial CORABASTOS El saldo de la inversión patrimonial en CORABASTOS a la fecha de cierre, presenta una sobrestimación de \$488.8 millones, producto del mayor valor registrado en enero de 2011 como ajuste a la actualización realizada en el año 2010, subestimando en igual cuantía la cuenta Superávit por el Método de Participación Patrimonial	subestimando las cuentas Valorizaciones y Superávit por valorización en \$507.4 millones.	Verificar los parámetros de actualización de las inversiones patrimoniales de acuerdo a la hoja de trabajo	Elaborar informe de revisión a la hoja de trabajo de la actualización de las inversiones patrimoniales controladas.	Informe	2	2012/09/10	2013/03/31	29	0	0
387	FILA_387	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Deudores Anticipos Entregados en Administración La cuenta Anticipos Entregados en Administración se encuentra sobrestimada en \$31.7 millones, debido a que en SIF no se ha registrado la consignación realizada en febrero de 2011, como reintegro del convenio 041/2010 de IICA y reportada al grupo de contabilidad en agosto del mismo año, así estimando cuenta Bancos misma cuantía.	Incumpliendo los Principios de Contabilidad de Registro y Revelación establecidos en el Plan General de Contabilidad Pública – Información Contable – Principios. El MADR ha solicitado en reiteradas ocasiones al Ministerio de Hacienda el registro de dicha operación, sin que a la fecha se haya efectuado el registro de dicha operación.	Evidenciar en el modulo de ingresos del aplicativo SIF, el cargo de la consignación.	Rectificar en el modulo de ingresos y elaborar comprobante de contabilidad.	Comprobante de Contabilidad	1	2012/09/10	2012/12/31	16	1	0
388	FILA_388	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Gastos ejecutados convenios FINAGRO El saldo de la cuenta Recursos Entregados en Administración se encuentra sobrestimada en \$23.698 millones, correspondientes a la ejecución del cuarto trimestre de 2011 de los convenios 106/09, 113/01, 102/04, 04/09, 11/09, 05/2/09, 025/10, 069/2011, 073/2011 y 076/2011	por cuanto los informes de Interventoría no fueron reportados oportunamente al área contable.	Solicitar a la CGN concepto sobre procedimiento para registrar movimientos financieros reportados por ejecutores de recursos del Ministerio que reportan los respectivos informes con fecha posterior al cierre contable del Ministerio o procedimientos para realizar ajustes contables después del cierre contable	Elaborar un oficio dirigido a la Contraduría General de la Nación solicitando concepto.	Oficio	1	2012/09/30	2012/10/30	4	1	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
389	FILA_389	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Recursos por ejecutar Convenios interadministrativos La cuenta Recursos Entregados en Administración se encuentra subestimada en \$54.096,6 millones correspondientes a la diferencia presentada entre lo reflejado en los informes de interventoría como saldo pendiente por ejecutar y lo reflejado en las Notas a los Estados Financieros del Ministerio	lo cual denota falta de seguimiento y control por cuanto no se realizan conciliaciones periódicas que permitan reflejar las operaciones reales,	Solicitar a la CGN concepto sobre procedimiento para registrar movimientos financieros reportados por ejecutores de recursos del Ministerio que reportan los respectivos informes con fecha posterior al cierre contable del Ministerio o procedimientos para realizar ajustes contables después del cierre contable	Elaborar un oficio dirigido a la Contaduría General de la Nación solicitando concepto.	Oficio	1	2012/09/30	2012/10/01	0	1	0
390	FILA_390	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Ejecución convenios PRAN De acuerdo con FINAGRO, Estados Financieros del MADR a 31/12/2011 no reflejan operaciones en desarrollo de los convenios 106/1999 PRAN, 113/2001 PRAN Cafetera y 102 Alivio a la Deuda Cafetera, suscritos con FINAGRO.	no reflejan las operaciones en desarrollo de los convenios 106 de 1999 Plan nacional de Reactivación Agropecuaria, 113 de 2001 Programa de Reactivación Cafetera y 102 Programa Alivio a la Deuda Cafetera, suscritos con el Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario- FINAGRO	Conciliar la ejecución de los programas -PRAN con Finagro y efectuar la homologación de las cuentas contables para los respectivos registros.	Elaborar comprobante de contabilidad, según la ejecución de los PRAN	Comprobante de Contabilidad	6	2012/10/30	2013/12/31	61	0	0
391	FILA_391	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Ejecución convenios PRAN De acuerdo con FINAGRO, Estados Financieros del MADR a 31/12/2011 no reflejan operaciones en desarrollo de los convenios 106/1999 PRAN, 113/2001 PRAN Cafetera y 102 Alivio a la Deuda Cafetera, suscritos con FINAGRO.	no reflejan las operaciones en desarrollo de los convenios 106 de 1999 Plan nacional de Reactivación Agropecuaria, 113 de 2001 Programa de Reactivación Cafetera y 102 Programa Alivio a la Deuda Cafetera, suscritos con el Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario- FINAGRO	Solicitar a la CGN concepto sobre procedimiento para registrar movimientos financieros reportados por ejecutores de recursos del Ministerio que reportan los respectivos informes con fecha posterior al cierre contable del Ministerio o procedimientos para realizar ajustes contables después del cierre contable	Elaborar un oficio dirigido a la Contaduría General de la Nación solicitando concepto.	Oficio	1	2012/09/30	2012/10/30	4	1	0
392	FILA_392	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801004	2011 Conciliación Bienes Entregados en Administración entre Almacén y Contabilidad A 31/12/2011 presentan partidas conciliatorias por \$316,1 millones, de los cuales \$320,8 millones a un mayor valor registrado sin documentos soportes sobre bienes adquiridos en vigencias anteriores y al mayor valor de \$4,9 millones registrados por Almacén correspondientes a ajustes por inflación	mayor valor registrado en contabilidad de los convenios 052/2004 CIAT, 08/06 IICA, 30/2005 ACCODIARPE y 041/2010 IICA, sin los documentos soportes sobre bienes adquiridos en vigencias anteriores y al mayor valor de \$4,9 millones registrados por Almacén, correspondientes a los ajustes integrales por inflación calculados en el primer mes del año 2000	Conciliar con el Grupo Contabilidad los ajustes integrales por inflación, Convenio 054/08 CIAT, Convenio 041/2010 IICA, para los Convenios 052/04 CIAT, 08/06 IICA, número correcto del Convenio es 008/06 IICA y 30/2005 ACCODIARPE, una vez los interventores y/o operadores de los convenios suministren información requerida	Elaborar comprobante de contabilidad de ajuste a los Bienes entregados a Terceros. Realizar verificación, plaqetio e incorporación a los inventarios del MADR inventarios y suministrara relación al interventor del convenio para los trámites pertinentes Solicitad a Oficina Jurídica para que defina alternativa jurídica que permita el inventario de los bienes 052/2004 CIAT	Comprobante de Contabilidad Comunicación y/o Documento	2	2012/10/30	2013/03/31	22	2	0
393	FILA_393	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Amortización Bienes entregados a Terceros El valor registrado en la cuenta Amortización Acumulada de Bienes entregados a terceros por \$2.408 millones correspondiente a los bienes que fueron trasladados de la cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega a la cuenta 1920 Bienes entregados en Administración correspondientes a convenios suscritos desde el año 2004.	genera incertidumbre por cuanto solo se calculó y registró la amortización de los mismos desde marzo de 2011 y no desde la fecha de adquisición de los bienes	Conciliar con el Grupo Contabilidad la amortización Acumulada de los Bienes entregados a Terceros,	Elaborar reporte conciliación entre el Grupo Contabilidad y Almacén de los saldos de la amortización acumulada de los Bienes entregados a Terceros	Reporte	1	2012/10/30	2012/12/30	9	1	0
394	FILA_394	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Valorización Propiedades Planta y Equipo El Ministerio no reconoce ni revela los hechos relacionados con la actualización de Propiedad Planta y Equipo, por cuanto no se realizó la valorización de los bienes durante la vigencia 2011	incumpliendo lo establecido en el Manual de Procedimientos Régimen de Contabilidad Pública – capítulo III, si se tiene en cuenta que la última valorización de bienes se realizó en el año 2008,	Teniendo en cuenta que algunos inmuebles fueron transferidos solicitar al Grupo de Contabilidad la información actualizada sobre los que aun figuran en la contabilidad. Con base en esta información solicitar cotización al IGAC, obtenida ésta gestionar los recursos que permitan la contratación.	Solicitar información actualizada a Contabilidad.	Memorando	1	2012/09/07	2012/09/15	1	1	0
395	FILA_395	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Valorización Propiedades Planta y Equipo El Ministerio no reconoce ni revela los hechos relacionados con la actualización de Propiedad Planta y Equipo, por cuanto no se realizó la valorización de los bienes durante la vigencia 2011	incumpliendo lo establecido en el Manual de Procedimientos Régimen de Contabilidad Pública – capítulo III, si se tiene en cuenta que la última valorización de bienes se realizó en el año 2008,	Teniendo en cuenta que algunos inmuebles fueron transferidos solicitar al Grupo de Contabilidad la información actualizada sobre los que aun figuran en la contabilidad. Con base en esta información solicitar cotización al IGAC, obtenida ésta gestionar los recursos que permitan la contratación.	Solicitar cotización al IGAC.	Oficio	1	2012/09/07	2013/12/31	69	1	0
396	FILA_396	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Cálculo Actuarial El cálculo actuarial reflejado en el pasivo a diciembre 31 de 2011 por \$1.439.964 millones, no ha sido actualizado, por cuanto el Ministerio de Hacienda y Crédito Público no ha atendido las diferentes inquietudes presentadas por el MADR en reiteradas ocasiones,	incumpliendo los principios y normas contables del Plan General de Contabilidad Pública, afectando el patrimonio del MADR.	Remitir los cálculos actuariales con corte a 31 de diciembre de 2011, elaborados por el actuario contratado para este efecto.	Oficio remitisorio de los cálculos actuariales con corte a 31 de diciembre de 2011	Oficio	1	2012/09/15	2012/10/30	6	1	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
397	FILA_397	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Capital Fiscal – Ingresos y Gastos ejercicios anteriores cuenta Capital Fiscal a 31/12/2011 devaluada en \$27.110.4 millones revaloración ingresos registrados en 2010 de dividendos FINAGRO y BMC y acreditada en \$21.733.1 millones inversiones en 2008 y 2009 Almondones Sucre recursos FINAGRO, se registraron como ingresos \$170.9 millones y como gastos de 2011 \$54.015.3 millones	registros contables que contravienen las dinámicas de las cuentas Capital Fiscal, Ingresos y gastos ejercicios anteriores, contempladas en el Manual de Procedimientos – Catálogo de Cuentas del Régimen de Contabilidad Pública.	Dar cumplimiento al Manual de procedimientos – Catálogo de cuentas del Régimen de Contabilidad Pública.	Análisis y cruce de información del auxiliar contable de la cuenta Capital Fiscal previo al cierre anual de los Estados Contables.	Estados Contables	1	2012/10/30	2013/03/31	22	0	0
398	FILA_398	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	2011 Fondos administrados por FINAGRO Los Estados Financieros del Ministerio no reflejan los activos de Fondo de Garantías Especial de Exportaciones, Fondo de Inversiones Capital de Riesgo, Almondones de Sucre, Fondo Nacional de Riesgos Agropecuarios	incumpliendo los principios de causalidad o devengo, revelación, medición y registro, así como las características cualitativas que garantizan la confiabilidad de la información relativas a la razonabilidad, objetividad y verificabilidad de la misma, contempladas en el Plan General de Contabilidad Pública.	Identificar los soportes para los registros contables de los recursos grados a los Fondos administrados por Finagro.	Elaborar oficio a Finagro.	Oficio	1	2012/10/30	2012/12/31	9	1	0
399	FILA_399	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1905100	2011 Información Contractual SIRECI. Los numerales 1 y 2 del artículo 288 de la Constitución Política de Colombia, en concordancia con la Ley 42 de 1993, confieren atribuciones a los organismos de control fiscal para prescribir los métodos y la forma de rendir cuentas del manejo de fondos o bienes, revisar y fenezer las cuentas que deben llevar los responsables del estado.	Incumplimiento en entregar la información contractual a los organismos de control	Efectuar seguimiento mensual a la elaboración de contratos y convenios y mantenerlos actualizados en la Base de Datos de Contratación, de acuerdo con la Resolución orgánica 6299 y 6445, de la CCR	Actualización y control permanente de la Base de Datos de información contractual	Base de Datos	1	2012/09/03	2012/12/31	17	1	0
400	FILA_400	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2106100	2011 Recursos Proyectos Ambientales En el formato F.8.1 Compromisos presupuestales de Rendición de Cuentas SIRECI no se incluyó el aporte de los estudios de impacto ambiental y planes de manejo ambiental del programa alianzas productivas, del cual desembolsó \$166.3 millones de la misma manera, asigno \$10.950.5 millones para 138 proyectos a través del CIF.	En el formato F.8.1 "Compromisos presupuestales de Rendición de Cuentas SIRECI", no se incluyó el aporte de los estudios de impacto ambiental y planes de manejo ambiental del programa alianzas productivas, del cual desembolsó \$166.3 millones de la misma manera, asigno \$10.950.5 millones para 138 proyectos del programa de reforestación a través del CIF.	Elaborar una justificación técnica sobre las inversiones que se realizan a través de Alianzas Productivas y del Certificado de Incentivo Forestal - CIF y la manera como se reportan estas inversiones en el SIRECI. Lo anterior, debido a que estos proyectos tienen un componente ambiental, pero su fin es promover actividades productivas del sector agropecuario.	Documento de Justificación Técnica.	Documento Técnico	1	2012/09/10	2012/09/28	3	1	0
401	FILA_401	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2011 Hallazgo No. 2 Pago de implementación del programa de Cobertura Convenio 104/2010 Programa de Coberturas Según se establece en la cláusula décima quinta del convenio interadministrativo No 104 de 2010, entre FINAGRO y el MADR.	Se genero un pago mayor de la cuota de implementación administración	Redactar adecuadamente el convenio de la vigencia 2012 en lo que respecta al valor de la Administración del programa coberturas y su pago.	En futuros convenios que en los Estudios Previos, que quede definida de forma clara y precisa que evite interpretaciones erróneas.	Estudios Previos	1	2012/02/01	2012/02/29	4	1	0
402	FILA_402	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2011 Hallazgo No. 2 Pago de implementación del programa de Cobertura Convenio 104/2010 Programa de Coberturas Según se establece en la cláusula décima quinta del convenio interadministrativo No 104 de 2010, entre FINAGRO y el MADR.	Se genero un pago mayor de la cuota de implementación administración	Redactar adecuadamente el convenio de la vigencia 2012 en lo que respecta al valor de la Administración del programa coberturas y su pago.	Asegurar que la cláusula respectiva del convenio coincida con lo estipulado en los estudios previos	Contrato	1	2012/03/01	2012/03/31	4	1	0
403	FILA_403	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2011 Hallazgo No. 5 Priorización y eficiencia La priorización del gasto público, así como la eficiencia en su aplicación y la oportunidad para hacerse son principios legales fundamentales en la formulación de los programas y proyectos	Deficiencias en la priorización del gasto público	Suscribir los convenios y/o contratos con suficiente tiempo.	Suscribir el próximo convenio y/o contrato del programa de coberturas en el primer trimestre del año	Convenio y/o Contrato	1	2012/01/01	2012/03/31	13	1	0
404	FILA_404	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	2011 Hallazgo No. 7 008/2010 COPROICA Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre del año 2010 firmados por los interventores no reflejan el avance técnico de la ejecución se limitan a mencionar que el informe se basa en el informe técnico enviado por Corpoca y a renglón seguido se describen las actividades contempladas en el Plan Operativo	Los informes de interventoría del segundo y tercer trimestre reportan las mismas actividades en el avance técnico	Verificar y actualizar el informe presentado por la Interventoría para actualizar la información.	Liquidación del Convenio	Número de Documentos	1	2011/10/31	2013/06/30	87	0	0
405	FILA_405	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	2011 Hallazgo No. 27 Debilidad planeación actividades de reactivación cafetera Se observa debilidad en la planeación del convenio 113 de 2001 respecto a la implementación de las actividades de reactivación cafetera, por cuanto se logró identificar que en la motivación del convenio 113 de 2001, no se prevé destino de recursos provenientes de recuperación cartera	Debilidad en el proceso de planeación de la contratación	Modificar el Convenio, en el sentido de precisar el uso de los recursos del recaudo	Solicitar a la Oficina Asesora Jurídica, la modificación del Convenio, con el fin de incluir una cláusula que permita el manejo de los recursos del recaudo en la implementación de actividades de reactivación del sector cafetero, según las necesidades que demande el mismo	Memorando	1	2012/09/03	2012/12/31	17	1	0
406	FILA_406	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2011 Hallazgo No. 33 Patentes En informe final convenio manifiesti en Enzimas de la broca. Simultáneamente, como resultado de las investigaciones en broca se están aprovechando sus enzimas, en beneficio de los procesos industriales del café y como propiedad intelectual se obtuvieron 2 patentes	Falta de verificación de los resultados contractuales	Verificar la propiedad y el registro de las patentes	Solicitar a la Federación Nacional de Cafeteros toda la información necesaria sobre las 2 Patentes relacionadas con Enzimas de la Broca.	Solicitud	1	2012/09/10	2012/09/28	3	1	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		409	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
407	FILA_407	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	2011 Hallazgo No. 33 Patentes En Informe final convenio manifiesta en Encimas de la broca. Simultaneamente, como resultado de las investigaciones en broca se están aprovechando sus enzimas, en beneficio de los procesos industriales del café y como propiedad intelectual se obtuvieron 2 patentes	Falta de verificación de los resultados contractuales	Verificar la propiedad y el registro de las patentes	Enviar a la Oficina Asesora Jurídica la respuesta de la FNC para que emitan concepto sobre el procedimiento de formalización tendiente a garantizar que las patentes sean adecuadamente usadas.	Memorando	1	2011/12/01	2013/03/03	65	0	0
408	FILA_408	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 004	2011 Hallazgo No. 36 Justificación técnica y económica de traslados presupuestales No se evidencia que el MADR cuente con proyecciones objetivas para soportar todas sus actuaciones presupuestales, como ocurre en los traslados de recursos para pagos de honorarios y/o servicios indirectos	No se evidencia que el MADR cuente con proyecciones objetivas para soportar todas sus actuaciones presupuestales,	Para las futuras solicitudes de traslados deberá elaborarse las justificaciones técnicas y económicas con amplio contenido que demuestran la necesidad de esos traslados	por cada traslado solicitado elaborar la justificación técnica y económica de los recursos a acreditar y contraacreditar.	porcentaje	100%	2011/10/21	2012/11/30	58	100%	0
409	FILA_409	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Desastre Candelaria - Radicado 1742104500 El proyecto fue adjudicado el 21 de junio de 2007, cuatro años después presenta solo un avance del 6.65%. Efectuado el primer desembolso dieciocho días después, se firma el acta de inicio de obra, se suspende el contrato por 180 días	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
410	FILA_410	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Desastre Candelaria - Radicado 1742104500 El proyecto fue adjudicado el 21 de junio de 2007, cuatro años después presenta solo un avance del 6.65%. Efectuado el primer desembolso dieciocho días después, se firma el acta de inicio de obra, se suspende el contrato por 180 días	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
411	FILA_411	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Desastre Candelaria - Radicado 1742104500 El proyecto fue adjudicado el 21 de junio de 2007, cuatro años después presenta solo un avance del 6.65%. Efectuado el primer desembolso dieciocho días después, se firma el acta de inicio de obra, se suspende el contrato por 180 días	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
412	FILA_412	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Desastre Candelaria - Radicado 1742104500 El proyecto fue adjudicado el 21 de junio de 2007, cuatro años después presenta solo un avance del 6.65%. Efectuado el primer desembolso dieciocho días después, se firma el acta de inicio de obra, se suspende el contrato por 180 días	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
413	FILA_413	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Concepción Radicado 1701097501 Después de 4 años de girado el primer desembolso, no se han terminado las viviendas asignadas, carecen de los servicios de saneamiento básico la inversión de los recursos del subsidio de vivienda por \$75.233.939 no cumplieron los fines del programa.	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
414	FILA_414	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Concepción Radicado 1701097501 Después de 4 años de girado el primer desembolso, no se han terminado las viviendas asignadas, carecen de los servicios de saneamiento básico la inversión de los recursos del subsidio de vivienda por \$75.233.939 no cumplieron los fines del programa.	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
415	FILA_415	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Concepción Radicado 1701097501 Después de 4 años de girado el primer desembolso, no se han terminado las viviendas asignadas, carecen de los servicios de saneamiento básico la inversión de los recursos del subsidio de vivienda por \$75.233.939 no cumplieron los fines del programa.	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
416	FILA_416	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Concepción Radicado 1701097501 Después de 4 años de girado el primer desembolso, no se han terminado las viviendas asignadas, carecen de los servicios de saneamiento básico la inversión de los recursos del subsidio de vivienda por \$75.233.939 no cumplieron los fines del programa.	Estos hechos se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, al deficiente seguimiento del Banco Agrario	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
417	FILA_417	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Jesús del Monte - Radicado 0301012400 El Banco efectuó el primer desembolso por la suma de \$78.283.800, correspondiente al cincuenta por ciento del valor del subsidio, el 27 de enero de 2006; sin embargo, a esta fecha no se había suscrito el convenio para el desarrollo del proyecto con la entidad oferente	Todos los hechos anteriormente descritos, se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, y al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, así como por un deficiente seguimiento del Banco Agrario	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
418	FILA_418	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Jesús del Monte - Radicado 0301012400 El Banco efectuó el primer desembolso por la suma de \$78.283.800, correspondiente al cincuenta por ciento del valor del subsidio, el 27 de enero de 2006; sin embargo, a esta fecha no se había suscrito el convenio para el desarrollo del proyecto con la entidad oferente	Todos los hechos anteriormente descritos, se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, y al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, así como por un deficiente seguimiento del Banco Agrario	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
419	FILA_419	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Jesús del Monte - Radicado 0301012400 El Banco efectuó el primer desembolso por la suma de \$78.283.800, correspondiente al cincuenta por ciento del valor del subsidio, el 27 de enero de 2006; sin embargo, a esta fecha no se había suscrito el convenio para el desarrollo del proyecto con la entidad oferente	Todos los hechos anteriormente descritos, se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, y al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, así como por un deficiente seguimiento del Banco Agrario	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
420	FILA_420	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Jesús del Monte - Radicado 0301012400 El Banco efectuó el primer desembolso por la suma de \$78.283.800, correspondiente al cincuenta por ciento del valor del subsidio, el 27 de enero de 2006; sin embargo, a esta fecha no se había suscrito el convenio para el desarrollo del proyecto con la entidad oferente	Todos los hechos anteriormente descritos, se originaron por un deficiente seguimiento a la evaluación técnica de los proyectos en la etapa de selección y calificación, y al incumplimiento de las obligaciones de la entidad oferente y la interventoría, así como por un deficiente seguimiento del Banco Agrario	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
421	FILA_421	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pared Parecito Certequi - Chocó El Banco Agrario realizó el giro del primer desembolso sin que se hubiesen constituido mediante pólizas de seguro los amparos correspondientes a salarios y prestaciones sociales, estabilidad de las obras y responsabilidad civil extracontractual.	Estos hechos se originaron por incumplimiento de las obligaciones del interventor y la entidad oferente establecidas en la normatividad y el reglamento operativo del programa, así como por un deficiente seguimiento por parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
422	FILA_422	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Hallazgo No. 5 - Proyecto El Paso Certequi - Radicado 2702717100 El Proyecto está construido en el corregimiento Memera, de la Vereda Variante, ubicada en la cabecera municipal, zona urbana, del municipio de Certequi.	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
423	FILA_423	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Hallazgo No. 5 - Proyecto El Paso Certequi - Radicado 2702717100 El Proyecto está construido en el corregimiento Memera, de la Vereda Variante, ubicada en la cabecera municipal, zona urbana, del municipio de Certequi.	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
424	FILA_424	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Hallazgo No. 5 - Proyecto El Paso Certequi - Radicado 2702717100 El Proyecto está construido en el corregimiento Memera, de la Vereda Variante, ubicada en la cabecera municipal, zona urbana, del municipio de Certequi.	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
425	FILA_425	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Hallazgo No. 5 - Proyecto El Paso Certequi - Radicado 2702717100 El Proyecto está construido en el corregimiento Memera, de la Vereda Variante, ubicada en la cabecera municipal, zona urbana, del municipio de Certequi.	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
426	FILA_426	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Variante Certequi-Certequi - Chocó El sistema de distribución de agua, está alimentado por un tanque de almacenamiento de agua lluvia, cuya base la constituye una placa de concreto de espesor de 5 cm. La capacidad del tanque es de 500 Lt aproximadamente, por lo que lleno y al adicionarle el peso de la placa.	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO												
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
427	FILA_427	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Variante Ceregui-Ceregui - Chocó El sistema de distribución de agua, está alimentado por un tanque de almacenamiento de aguas lluvias, cuya base la constituye una placa de concreto de espesor de 5 cm. La capacidad del tanque es de 500 Lt aproximadamente, por lo que lleno y al adicionarle el peso de la placa	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
428	FILA_428	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Variante Ceregui-Ceregui - Chocó El sistema de distribución de agua, está alimentado por un tanque de almacenamiento de aguas lluvias, cuya base la constituye una placa de concreto de espesor de 5 cm. La capacidad del tanque es de 500 Lt aproximadamente, por lo que lleno y al adicionarle el peso de la placa	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
429	FILA_429	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Variante Ceregui-Ceregui - Chocó El sistema de distribución de agua, está alimentado por un tanque de almacenamiento de aguas lluvias, cuya base la constituye una placa de concreto de espesor de 5 cm. La capacidad del tanque es de 500 Lt aproximadamente, por lo que lleno y al adicionarle el peso de la placa	Estas deficiencias se presentaron debido a una supervisión negligente por parte del Banco Agrario y la interventoría. No se exigió el cumplimiento de los compromisos adquiridos por parte de la entidad oferente.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
430	FILA_430	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Política de Vivienda de Interés Social Rural La problemática de la política de vivienda de interés social rural, frente a los resultados pretendidos por ella, no son satisfactorios	por cuanto se evidencia una indebida planeación	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
431	FILA_431	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Política de Vivienda de Interés Social Rural La problemática de la política de vivienda de interés social rural, frente a los resultados pretendidos por ella, no son satisfactorios	por cuanto se evidencia una indebida planeación	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
432	FILA_432	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Política de Vivienda de Interés Social Rural La problemática de la política de vivienda de interés social rural, frente a los resultados pretendidos por ella, no son satisfactorios	por cuanto se evidencia una indebida planeación	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
433	FILA_433	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Política de Vivienda de Interés Social Rural La problemática de la política de vivienda de interés social rural, frente a los resultados pretendidos por ella, no son satisfactorios	por cuanto se evidencia una indebida planeación	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
434	FILA_434	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Pólizas de Garantía Las pólizas de garantía como son la de estabilidad de la obra, garantía de Salarios y Prestaciones y Responsabilidad Civil Extracontractual, no se suscribieron	como se evidenció en los proyectos Old Providence, Loma Barrack y en el Departamento del Chocó en el municipio de Ceregui proyecto Pared Parecido	Para las pólizas relacionadas con entidades oferentes, esta Gerencia implementó las alertas tempranas con el ánimo de advertirles sobre posibles incumplimientos en sus obligaciones frente al amparo de las mismas. Continuar con el procedimiento implementado para alertar oportunamente a las entidades oferentes sobre el posible vencimiento de los amparos de las pólizas	Comunicar oportunamente a las entidades oferentes y gerencias integradas sobre el posible vencimiento de las pólizas	Informe mensual	12	2012/09/30	2013/09/30	52	3	0
435	FILA_435	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Valores Documentos Expedidos Los valores que reposan en los documentos expedidos para los desembolsos no concuerdan con los de las actas de liquidación	esto se evidenció en los proyectos Loma Barrack (en los valores), Old Providence, Buena Suerte, Sweet home (en las fechas).	Revisar los soportes documentales del proyecto para procurar la ubicación de los soportes correspondientes y verificar su correspondencia con la base de datos de la Gerencia	Revisar la consistencia de la información documental y confrontar con la base de datos de la Gerencia	Informe	1	2012/10/15	2012/10/31	2	1	0
436	FILA_436	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El Carmen El Paso Departamento del Cesar - Radicado No. 0401014320 La ejecución de las obras de este proyecto fue lenta, su asignación se realizó en mayo de 2004, el primer desembolso se realizó en febrero de 2005, el segundo y tercer desembolso se efectuó el 19 de mayo de 2008.	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
437	FILA_437	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El Carmen El Paso Departamento del Cesar - Radicado No. 0401014320 La ejecución de las obras de este proyecto fue lenta, su asignación se realizó en mayo de 2004, el primer desembolso se realizó en febrero de 2005, el segundo y tercer desembolso se efectuó el 19 de mayo de 2008.	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
438	FILA_438	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El Carmen El Paso Departamento del Cesar - Radicado No. 0401014320 La ejecución de las obras de este proyecto fue lenta, su asignación se realizó en mayo de 2004, el primer desembolso se realizó en febrero de 2005. El segundo y tercer desembolso se efectuó el 19 de mayo de 2008.	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
439	FILA_439	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El Carmen El Paso Departamento del Cesar - Radicado No. 0401014320 La ejecución de las obras de este proyecto fue lenta, su asignación se realizó en mayo de 2004, el primer desembolso se realizó en febrero de 2005. El segundo y tercer desembolso se efectuó el 19 de mayo de 2008.	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
440	FILA_440	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación, así como en la ejecución del proyecto	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
441	FILA_441	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación, así como en la ejecución del proyecto	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
442	FILA_442	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación, así como en la ejecución del proyecto	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
443	FILA_443	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba Proyecto Guayaibal Municipio Cotorra Departamento Córdoba	Estos hechos se originaron por una indebida formulación y ejecución del proyecto por parte de la entidad oferente, una deficiente labor de interventoría y deficiencias en el seguimiento que hizo el Banco Agrario tanto en la etapa de evaluación y adjudicación, así como en la ejecución del proyecto	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
444	FILA_444	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Trementino Municipio Cotorra Proyecto Trementino y otros: Proyecto liquidado -7 de octubre/10 -se evidencia incumplimiento en los cronogramas de ejecución, de los recursos e inversiones del proyecto.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
445	FILA_445	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Trementino Municipio Cotorra Proyecto Trementino y otros: Proyecto liquidado -7 de octubre/10 -se evidencia incumplimiento en los cronogramas de ejecución, de los recursos e inversiones del proyecto.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
446	FILA_446	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Trementino Municipio Cotorra Proyecto Trementino y otros: Proyecto liquidado -7 de octubre/10 -se evidencia incumplimiento en los cronogramas de ejecución, de los recursos e inversiones del proyecto.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
447	FILA_447	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Trementino Municipio Cotorra Proyecto Trementino y otros: Proyecto liquidado -7 de octubre/10 -se evidencia incumplimiento en los cronogramas de ejecución, de los recursos e inversiones del proyecto.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0



Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES		PLANES DE MEJORAMIENTO									
Formulario		400															
448	FILA_448	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Abrojal, Municipio Cotorra, Departamento Córdoba Proyecto Abrojal: Proyecto liquidado -5 de agosto de 2003. El último desembolso se hizo 24 de julio de 2003, es decir, a la fecha la acción fiscal se encuentra caducada.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0				
449	FILA_449	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Abrojal, Municipio Cotorra, Departamento Córdoba Proyecto Abrojal: Proyecto liquidado -5 de agosto de 2003. El último desembolso se hizo 24 de julio de 2003, es decir, a la fecha la acción fiscal se encuentra caducada.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1				
450	FILA_450	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Abrojal, Municipio Cotorra, Departamento Córdoba Proyecto Abrojal: Proyecto liquidado -5 de agosto de 2003. El último desembolso se hizo 24 de julio de 2003, es decir, a la fecha la acción fiscal se encuentra caducada.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1				
451	FILA_451	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Abrojal, Municipio Cotorra, Departamento Córdoba Proyecto Abrojal: Proyecto liquidado -5 de agosto de 2003. El último desembolso se hizo 24 de julio de 2003, es decir, a la fecha la acción fiscal se encuentra caducada.	Estos hechos se generan por falencias estructurales desde la misma concepción del Programa, el cual permite un manejo inadecuado y sin control de los recursos financieros, bajo la responsabilidad del Oferente, y desatención por parte de la interventoría y del Banco Agrario.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1				
452	FILA_452	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto 4 de Noviembre - Radicado 0401008320 De los recursos entregados a la Entidad Oferente COLVIVIENDA Ltda., en dos desembolsos por valor de \$215.649.588, el Banco los cuales a la fecha y después de repetidos requerimientos del Banco no se han consignado en la Cuenta del Proyecto. Esta observación tiene una posible connotación fiscal	Mediante Acta de Comité del 17 de abril de 2008 informa que se debe devolver el valor de los siete subsidios por \$35.686.693 correspondientes a las viviendas no construidas, valor que fue descontado del tercer desembolso que corresponde a \$23.961.065, quedando un saldo a cargo del Oferente de \$11.725.628.	Liquidar el proyecto en consideración a que la entidad oferente realizó la devolución de los recursos pendientes en el mes de mayo de 2012	Liquidar el proyecto	Acta de Liquidación	1	2012/09/30	2013/09/30	52	0				
453	FILA_453	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Nueva América y 4 de Noviembre - Radicado 0401009321 y Radicado 0401008320- En visita realizada por la CGR se evidencian que los tanques no fueron debidamente instalados	Se observó que el Banco Agrario aprobó el proyecto del proyecto sin que éste cumpliera con la norma NSR/98, título E.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0				
454	FILA_454	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Nueva América y 4 de Noviembre - Radicado 0401009321 y Radicado 0401008320- En visita realizada por la CGR se evidencian que los tanques no fueron debidamente instalados	Se observó que el Banco Agrario aprobó el proyecto del proyecto sin que éste cumpliera con la norma NSR/98, título E.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1				
455	FILA_455	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Nueva América y 4 de Noviembre - Radicado 0401009321 y Radicado 0401008320- En visita realizada por la CGR se evidencian que los tanques no fueron debidamente instalados	Se observó que el Banco Agrario aprobó el proyecto del proyecto sin que éste cumpliera con la norma NSR/98, título E.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	0				
456	FILA_456	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Nueva América y 4 de Noviembre - Radicado 0401009321 y Radicado 0401008320- En visita realizada por la CGR se evidencian que los tanques no fueron debidamente instalados	Se observó que el Banco Agrario aprobó el proyecto del proyecto sin que éste cumpliera con la norma NSR/98, título E.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1				
457	FILA_457	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto TOURISTIC TYPICAL HOUSE - Radicado 1738035400.- Las modificaciones realizadas por la Entidad oferente al Proyecto originalmente presentado al Banco, redujeron el área y especificaciones de calidad de la propuesta inicial.	ontravienen las especificaciones de diseño y construcción establecidas en el numeral E.3.1.1, E.3.3.3 relacionados con la construcción de viviendas de un piso, y el título G relacionado con la construcción de edificaciones en madera, de la Norma Sismo Resistente de 1998.	Liquidar el proyecto en consideración a que la entidad oferente realizó la devolución de los recursos pendientes en el mes de mayo de 2012	Liquidar el proyecto	Acta de Liquidación	1	2012/09/30	2013/09/30	52	0				
458	FILA_458	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto TOURISTIC TYPICAL HOUSE - Radicado 1738035400.- Las modificaciones realizadas por la Entidad oferente al Proyecto originalmente presentado al Banco, redujeron el área y especificaciones de calidad de la propuesta inicial.	ontravienen las especificaciones de diseño y construcción establecidas en el numeral E.3.1.1, E.3.3.3 relacionados con la construcción de viviendas de un piso, y el título G relacionado con la construcción de edificaciones en madera, de la Norma Sismo Resistente de 1998.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1				

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
459	FILA_459	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	VIS R Proyecto TOURISTIC TYPICAL HOUSE - Raticado 173005400.- Las modificaciones realizadas por la Entidad ofrecen al Proyecto originalmente presentado al Banco, redujeron el área y especificaciones de calidad de la propuesta inicial.-	La junta Directiva aprueba el proyecto NASHIRA por valor de \$325.150.272.98, sin que mediera un soporte técnico que evalúe el presupuesto de construcción a destinar en este proyecto que sustente las necesidades del municipio.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
460	FILA_460	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Las presuntas irregularidades, se originaron por incumplimiento de la normatividad que regula la asignación de recursos para VISR, o sea, que no existe una eficiente evaluación, de parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
461	FILA_461	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Incumplimiento de los requisitos exigidos legalmente para la entrega de los recursos al oferente.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
462	FILA_462	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	La celebración del contrato de interventoría con posterioridad a la obra no permite que se cumpla con las funciones de asesoría técnica, administrativa y financiera, reflejándose a través de los informes desde la iniciación del proyecto.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
463	FILA_463	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Las fichas de seguimiento diligenciadas en el formato es meramente descriptivo sin que se verifique el avance de la obra con el fin de aprobar la amortización de los recursos públicos de acuerdo con los informes de interventoría.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
464	FILA_464	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Las fichas de seguimiento diligenciadas en el formato es meramente descriptivo sin que se verifique el avance de la obra con el fin de aprobar la amortización de los recursos públicos de acuerdo con los informes de interventoría.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
465	FILA_465	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Las fichas de seguimiento diligenciadas en el formato es meramente descriptivo sin que se verifique el avance de la obra con el fin de aprobar la amortización de los recursos públicos de acuerdo con los informes de interventoría.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
466	FILA_466	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Inadecuada planeación. El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizó la convocatoria para la asignación de RVISR, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05, modificado por el Decreto 4427/05	Las fichas de seguimiento diligenciadas en el formato es meramente descriptivo sin que se verifique el avance de la obra con el fin de aprobar la amortización de los recursos públicos de acuerdo con los informes de interventoría.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
467	FILA_467	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R BProyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto.El Decreto 973 de 2005, art. 42 modificado por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05 establece un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses, para la ejecución y liquidación del mismo a partir del 1er desembolso (15/03/07)	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha sin liquidar, es decir, que la entidad otorgante que la entidad otorgante norma, además el proyecto fue suspendido por reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y reportados por el oferente	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO												
Formulario	409	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
468	FILA_468	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R BProyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto.El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificado por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05 establece un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses, para la ejecución y liquidación del mismo a partir del 1er desembolso (15/03/07)	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha sin liquidar, es decir, que la entidad otorgante hizo caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
469	FILA_469	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R BProyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto.El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificado por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05 establece un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses, para la ejecución y liquidación del mismo a partir del 1er desembolso (15/03/07)	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha sin liquidar, es decir, que la entidad otorgante hizo caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
470	FILA_470	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R BProyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto.El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificado por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05 establece un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses, para la ejecución y liquidación del mismo a partir del 1er desembolso (15/03/07)	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha sin liquidar, es decir, que la entidad otorgante hizo caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
471	FILA_471	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario y Fiscal. Costos Indirectos del proyecto. El RO punto 44 Literal d) señala que para efectos de desembolso de los recursos se debe presentar los soportes documentales o contratos con las respectivas pólizas, que permitan acreditar los costos indirectos.	se efectúan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
472	FILA_472	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario y Fiscal. Costos Indirectos del proyecto. El RO punto 44 Literal d) señala que para efectos de desembolso de los recursos se debe presentar los soportes documentales o contratos con las respectivas pólizas, que permitan acreditar los costos indirectos.	se efectúan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
473	FILA_473	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario y Fiscal. Costos Indirectos del proyecto. El RO punto 44 Literal d) señala que para efectos de desembolso de los recursos se debe presentar los soportes documentales o contratos con las respectivas pólizas, que permitan acreditar los costos indirectos.	se efectúan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
474	FILA_474	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario y Fiscal. Costos Indirectos del proyecto. El RO punto 44 Literal d) señala que para efectos de desembolso de los recursos se debe presentar los soportes documentales o contratos con las respectivas pólizas, que permitan acreditar los costos indirectos.	se efectúan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
475	FILA_475	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario e Indagación Preliminar. Ejecución de obras.En visita realizada al municipio de Palmira por la CGR, se obtuvo información relacionada con la ejecución del proyecto	Gastos de recursos públicos sin que obedezcan al principio de economía consagrado en el art.209 de la C.P, art. 8 de la Ley 42/93 y Ley 489/98.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
476	FILA_476	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario e Indagación Preliminar. Ejecución de obras.En visita realizada al municipio de Palmira por la CGR, se obtuvo información relacionada con la ejecución del proyecto	Gastos de recursos públicos sin que obedezcan al principio de economía consagrado en el art.209 de la C.P, art. 8 de la Ley 42/93 y Ley 489/98.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
477	FILA_477	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario e Indagación Preliminar. Ejecución de obras.En visita realizada al municipio de Palmira por la CGR, se obtuvo información relacionada con la ejecución del proyecto	Gastos de recursos públicos sin que obedezcan al principio de economía consagrado en el art.209 de la C.P, art. 8 de la Ley 42/93 y Ley 489/98.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	0	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		409	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
478	FILA_478	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto El BOLO SAN ISIDRO - NASHIRA Administrativo, Disciplinario e Indagación Preliminar. Ejecución de obras. En visita realizada al municipio de Palmira por la CGR, se obtuvo información relacionada con la ejecución del proyecto.	Gastos de recursos públicos sin que obedezcan al principio de economía consagrado en el art.209 de la C.P, art. 8 de la Ley 42/93 y Ley 489/98.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
479	FILA_479	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo. Aprobación de presupuesto por la Junta Directiva. De conformidad con los Estatutos del Banco Agrario, según el art. 27 numeral 4, le compete a la Junta Directiva, aprobar la asignación de los recursos del presupuesto de la vigencia 2006 en los proyectos elegibles que cumplan los requisitos previstos.	La Junta Directiva aprueba para el proyecto, sin que mediará un soporte técnico que avalara el presupuesto de construcción a destinar en este proyecto que sustente las necesidades del municipio acordes con la ola invernal que afectaba en ese momento a la población.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
480	FILA_480	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo. Aprobación de presupuesto por la Junta Directiva. De conformidad con los Estatutos del Banco Agrario, según el art. 27 numeral 4, le compete a la Junta Directiva, aprobar la asignación de los recursos del presupuesto de la vigencia 2006 en los proyectos elegibles que cumplan los requisitos previstos.	La Junta Directiva aprueba para el proyecto, sin que mediará un soporte técnico que avalara el presupuesto de construcción a destinar en este proyecto que sustente las necesidades del municipio acordes con la ola invernal que afectaba en ese momento a la población.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
481	FILA_481	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo. Aprobación de presupuesto por la Junta Directiva. De conformidad con los Estatutos del Banco Agrario, según el art. 27 numeral 4, le compete a la Junta Directiva, aprobar la asignación de los recursos del presupuesto de la vigencia 2006 en los proyectos elegibles que cumplan los requisitos previstos.	La Junta Directiva aprueba para el proyecto, sin que mediará un soporte técnico que avalara el presupuesto de construcción a destinar en este proyecto que sustente las necesidades del municipio acordes con la ola invernal que afectaba en ese momento a la población.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
482	FILA_482	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo. Aprobación de presupuesto por la Junta Directiva. De conformidad con los Estatutos del Banco Agrario, según el art. 27 numeral 4, le compete a la Junta Directiva, aprobar la asignación de los recursos del presupuesto de la vigencia 2006 en los proyectos elegibles que cumplan los requisitos previstos.	La Junta Directiva aprueba para el proyecto, sin que mediará un soporte técnico que avalara el presupuesto de construcción a destinar en este proyecto que sustente las necesidades del municipio acordes con la ola invernal que afectaba en ese momento a la población.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
483	FILA_483	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Inadecuada planeación.El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizaron la convocatoria para la asignación de RVISR el 17/09/07, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05.	Incumplimiento de los requisitos exigidos para los casos de ola invernal.(desastres naturales).	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
484	FILA_484	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Inadecuada planeación.El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizaron la convocatoria para la asignación de RVISR el 17/09/07, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05.	Incumplimiento de los requisitos exigidos para los casos de ola invernal.(desastres naturales).	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
485	FILA_485	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Inadecuada planeación.El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizaron la convocatoria para la asignación de RVISR el 17/09/07, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05.	Incumplimiento de los requisitos exigidos para los casos de ola invernal.(desastres naturales).	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
486	FILA_486	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Inadecuada planeación.El Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario realizaron la convocatoria para la asignación de RVISR el 17/09/07, una vez postulados los proyectos serán evaluados conforme al cumplimiento de las normas vigentes Decreto 973/05.	Incumplimiento de los requisitos exigidos para los casos de ola invernal.(desastres naturales).	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		490	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
487	FILA_487	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Requisitos para desembolso de recursos. En cumplimiento del procedimiento establecido en el Reglamento Operativo en el número 45 para el trámite del primer desembolso de los recursos por \$ 253.396.350.00, este ente de control observa que a la fecha de desembolso 24/11/08, no se acreditaron los documentos exigidos	Se efectuan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
488	FILA_488	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Requisitos para desembolso de recursos. En cumplimiento del procedimiento establecido en el Reglamento Operativo en el número 45 para el trámite del primer desembolso de los recursos por \$ 253.396.350.00, este ente de control observa que a la fecha de desembolso 24/11/08, no se acreditaron los documentos exigidos	Se efectuan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
489	FILA_489	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Requisitos para desembolso de recursos. En cumplimiento del procedimiento establecido en el Reglamento Operativo en el número 45 para el trámite del primer desembolso de los recursos por \$ 253.396.350.00, este ente de control observa que a la fecha de desembolso 24/11/08, no se acreditaron los documentos exigidos	Se efectuan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
490	FILA_490	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Requisitos para desembolso de recursos. En cumplimiento del procedimiento establecido en el Reglamento Operativo en el número 45 para el trámite del primer desembolso de los recursos por \$ 253.396.350.00, este ente de control observa que a la fecha de desembolso 24/11/08, no se acreditaron los documentos exigidos	Se efectuan desembolsos de recursos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos legalmente para ello.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
491	FILA_491	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Del Interventor. Para desarrollar las actividades de interventoría, conforme a las funciones contempladas en el 43 del RO se suscribió el contrato de prestación de servicios el 29/09/08 por 1 año, liquidado el 10/05/10, desconociendo la clasificación del Código en su art. 1.442	La contratación del interventor no es oportuna entrándose de las actividades técnicas, administrativas, legales y financieras que le corresponde en la medida que avanza el proyecto de vivienda.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
492	FILA_492	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Del Interventor. Para desarrollar las actividades de interventoría, conforme a las funciones contempladas en el 43 del RO se suscribió el contrato de prestación de servicios el 29/09/08 por 1 año, liquidado el 10/05/10, desconociendo la clasificación del Código en su art. 1.442	La contratación del interventor no es oportuna entrándose de las actividades técnicas, administrativas, legales y financieras que le corresponde en la medida que avanza el proyecto de vivienda.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
493	FILA_493	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Del Interventor. Para desarrollar las actividades de interventoría, conforme a las funciones contempladas en el 43 del RO se suscribió el contrato de prestación de servicios el 29/09/08 por 1 año, liquidado el 10/05/10, desconociendo la clasificación del Código en su art. 1.442	La contratación del interventor no es oportuna entrándose de las actividades técnicas, administrativas, legales y financieras que le corresponde en la medida que avanza el proyecto de vivienda.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
494	FILA_494	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Del Interventor. Para desarrollar las actividades de interventoría, conforme a las funciones contempladas en el 43 del RO se suscribió el contrato de prestación de servicios el 29/09/08 por 1 año, liquidado el 10/05/10, desconociendo la clasificación del Código en su art. 1.442	La contratación del interventor no es oportuna entrándose de las actividades técnicas, administrativas, legales y financieras que le corresponde en la medida que avanza el proyecto de vivienda.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
495	FILA_495	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Control y Seguimiento B.A. El numeral 1 del artículo 26 de la Ley 80 de 1993 establece: "Los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación, a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger los derechos de la Entidad"	El seguimiento que le compete realizar al B.A. no es el adecuado para supervisar la inversión de los recursos públicos.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		499	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
496	FILA_496	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Control y Seguimiento B.A. El numeral 1 del artículo 26 de la Ley 80 de 1993 establece: "Los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación, a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger los derechos de la Entidad"	El seguimiento que le compete realizar al B.A. no es el adecuado para supervisar la inversión de los recursos públicos.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
497	FILA_497	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Control y Seguimiento B.A. El numeral 1 del artículo 26 de la Ley 80 de 1993 establece: "Los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación, a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger los derechos de la Entidad"	El seguimiento que le compete realizar al B.A. no es el adecuado para supervisar la inversión de los recursos públicos.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
498	FILA_498	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Control y Seguimiento B.A. El numeral 1 del artículo 26 de la Ley 80 de 1993 establece: "Los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación, a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger los derechos de la Entidad"	El seguimiento que le compete realizar al B.A. no es el adecuado para supervisar la inversión de los recursos públicos.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
499	FILA_499	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto. El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificó por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05, en concordancia con el punto 46 del RO, establecen un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses.	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha suspendido, es decir, que la entidad otorgante hace caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
500	FILA_500	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto. El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificó por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05, en concordancia con el punto 46 del RO, establecen un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses.	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha suspendido, es decir, que la entidad otorgante hace caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
501	FILA_501	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto. El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificó por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05, en concordancia con el punto 46 del RO, establecen un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses.	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha suspendido, es decir, que la entidad otorgante hace caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
502	FILA_502	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo y Disciplinario. Plazo de Ejecución del proyecto. El Decreto 973 de 2005, art. 42, modificó por el art. 18 del Decreto Nacional 4427/05, en concordancia con el punto 46 del RO, establecen un término perentorio de ejecución del proyecto 18 meses.	Al respecto observa este ente de control que el proyecto se encuentra a la fecha suspendido, es decir, que la entidad otorgante hace caso omiso del plazo perentorio que determina la norma, además el proyecto fue suspendido en reiteradas oportunidades sin que se encuentre soportes debidamente sustentados y soportados por el oferente	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
503	FILA_503	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo, Disciplinario – Estado Actual del proyecto. El RO para la época, contempla sanciones en caso de demostrarse retraso en la ejecución de los proyectos, advirtiendo la auditoría que para el caso en estudio, no se han tomado las acciones legales pertinentes	Incumplimiento de las normas que regulan la asignación de los subsidios para VISR.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
504	FILA_504	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo, Disciplinario – Estado Actual del proyecto.El RO para la época, contempla sanciones en caso de demostrarse retraso en la ejecución de los proyectos, advirtiendo la auditoria que para el caso en estudio, no se han tomado las acciones legales pertinentes	Incumplimiento de las normas que regulan la asignación de los subsidios para VISR.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
505	FILA_505	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo, Disciplinario – Estado Actual del proyecto.El RO para la época, contempla sanciones en caso de demostrarse retraso en la ejecución de los proyectos, advirtiendo la auditoria que para el caso en estudio, no se han tomado las acciones legales pertinentes	Incumplimiento de las normas que regulan la asignación de los subsidios para VISR.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
506	FILA_506	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Pasacaballos No. 2 Administrativo, Disciplinario – Estado Actual del proyecto.El RO para la época, contempla sanciones en caso de demostrarse retraso en la ejecución de los proyectos, advirtiendo la auditoria que para el caso en estudio, no se han tomado las acciones legales pertinentes	Incumplimiento de las normas que regulan la asignación de los subsidios para VISR.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0
507	FILA_507	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Caribbean Island – Radicado 1701120500 Cor base en la revisión de los documentos que reposan en el archivo del Banco Agrario y en la documentación entregada por la alcaldía del municipio de Providencia, relacionada con el Proyecto denominado Caribbean Island, ubicado en el departamento de San Andrés, se encontraron las siguientes deficiencias:	Estos hechos se originaron en una deficiente gestión de recuperación de los recursos, por parte del Banco Agrario, así como por la deficiente gestión de la alcaldía municipal de Providencia en la ejecución del proyecto. Esta observación tiene connotación disciplinaria.	Convocar a la entidad oferente para buscar una solución conjunta respecto a la situación de los beneficiarios	Comunicar a la entidad oferente	Informe	1	2012/10/01	2013/04/01	26	0	0
508	FILA_508	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Providencia – Radicado 2901001400 - El primer fue girado, sin que se hubiese presentado ningún estudio de suelos. - Después de más de cuatro años de realizado el segundo desembolso el proyecto no se ha liquidado, y presenta un avance del 66.03%.	Las deficiencias mencionadas se originaron en el incumplimiento de las obligaciones del interventor y la entidad oferente establecidas en la normatividad y el reglamento operativo del programa, así como por un deficiente seguimiento por parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0
509	FILA_509	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Providencia – Radicado 2901001400 - El primer fue girado, sin que se hubiese presentado ningún estudio de suelos. - Después de más de cuatro años de realizado el segundo desembolso el proyecto no se ha liquidado, y presenta un avance del 66.03%.	Las deficiencias mencionadas se originaron en el incumplimiento de las obligaciones del interventor y la entidad oferente establecidas en la normatividad y el reglamento operativo del programa, así como por un deficiente seguimiento por parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0
510	FILA_510	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Providencia – Radicado 2901001400 - El primer fue girado, sin que se hubiese presentado ningún estudio de suelos. - Después de más de cuatro años de realizado el segundo desembolso el proyecto no se ha liquidado, y presenta un avance del 66.03%.	Las deficiencias mencionadas se originaron en el incumplimiento de las obligaciones del interventor y la entidad oferente establecidas en la normatividad y el reglamento operativo del programa, así como por un deficiente seguimiento por parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0
511	FILA_511	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto Providencia – Radicado 2901001400 - El primer fue girado, sin que se hubiese presentado ningún estudio de suelos. - Después de más de cuatro años de realizado el segundo desembolso el proyecto no se ha liquidado, y presenta un avance del 66.03%.	Las deficiencias mencionadas se originaron en el incumplimiento de las obligaciones del interventor y la entidad oferente establecidas en la normatividad y el reglamento operativo del programa, así como por un deficiente seguimiento por parte del Banco Agrario y el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a los proyectos.	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
Formulario		400															
512	FILA_512	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto San Luis – Radicado 801101350 - El Banco Agrario giró el primer desembolso, y según lo evidenciado en los archivos del Banco Agrario, se realizaron modificaciones solamente en 14 viviendas (54%) de las 26 presupuestadas. El proyecto no se ha finalizado, y actualmente lleva más de 6 años en ejecución, sobrepasando el término establecido en la normalidad vigente.	Estos hechos se originaron en el incumplimiento de la normalidad aplicable al Programa de Vivienda de Interés Social Rural, particularmente en lo relacionado con las obligaciones de la interventoría, la entidad oferente, y el Banco Agrario como administrador de los recursos	Incorporar en el Manual de Procedimientos del proceso de Gestión de Administración VISR el nuevo modelo de administración para los proyectos asignados a partir de la vigencia 2012	Modificar el Manual de Procedimientos de Gestión de Administración VISR	Manual de Procedimientos	1	2012/10/01	2013/04/15	28	0	0			
513	FILA_513	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto San Luis – Radicado 801101350 - El Banco Agrario giró el primer desembolso, y según lo evidenciado en los archivos del Banco Agrario, se realizaron modificaciones solamente en 14 viviendas (54%) de las 26 presupuestadas. El proyecto no se ha finalizado, y actualmente lleva más de 6 años en ejecución, sobrepasando el término establecido en la normalidad vigente.	Estos hechos se originaron en el incumplimiento de la normalidad aplicable al Programa de Vivienda de Interés Social Rural, particularmente en lo relacionado con las obligaciones de la interventoría, la entidad oferente, y el Banco Agrario como administrador de los recursos	Ajustar el plan de choque que viene adelantando la Gerencia para los proyectos que presentan demoras o inconvenientes en la ejecución	Ajustar el Plan de Choque para situaciones generales de los proyectos	Plan de choque ajustado	1	2012/09/17	2012/10/15	4	1	0			
514	FILA_514	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto San Luis – Radicado 801101350 - El Banco Agrario giró el primer desembolso, y según lo evidenciado en los archivos del Banco Agrario, se realizaron modificaciones solamente en 14 viviendas (54%) de las 26 presupuestadas. El proyecto no se ha finalizado, y actualmente lleva más de 6 años en ejecución, sobrepasando el término establecido en la normalidad vigente.	Estos hechos se originaron en el incumplimiento de la normalidad aplicable al Programa de Vivienda de Interés Social Rural, particularmente en lo relacionado con las obligaciones de la interventoría, la entidad oferente, y el Banco Agrario como administrador de los recursos	Seguimiento bimestral al plan de choque	Reuniones bimestrales de seguimiento con el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Memorias de la reunión	6	2012/11/12	2013/11/11	52	1	0			
515	FILA_515	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	2011 VIS R Proyecto San Luis – Radicado 801101350 - El Banco Agrario giró el primer desembolso, y según lo evidenciado en los archivos del Banco Agrario, se realizaron modificaciones solamente en 14 viviendas (54%) de las 26 presupuestadas. El proyecto no se ha finalizado, y actualmente lleva más de 6 años en ejecución, sobrepasando el término establecido en la normalidad vigente.	Estos hechos se originaron en el incumplimiento de la normalidad aplicable al Programa de Vivienda de Interés Social Rural, particularmente en lo relacionado con las obligaciones de la interventoría, la entidad oferente, y el Banco Agrario como administrador de los recursos	Dar traslado de lo evidenciado por la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Remitir informe de la Contraloría a la oficina de Control Interno Disciplinario del Banco Agrario de Colombia.	Informe	1	2012/09/17	2012/09/28	2	1	0			
516	FILA_516	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoeder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Delincencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	Se incluirá en los términos de referencia de las siguientes convocatorias, y en los acuerdos de financiamiento se asignará la demostración de la existencia de los compromisos de contrapartida o demás compromisos que adquieran otras entidades.	Elaboración de términos de referencia, incluyendo este aspecto y exigiendo que los acuerdos de financiamiento se firmen únicamente cuando se hayan comprobado adecuadamente los compromisos.	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0	0			
517	FILA_517	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoeder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Delincencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	Se le exigirá al operador que haga seguimiento al cumplimiento de los compromisos y que informe expresamente al Comité Administrativo de su incumplimiento.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0	0			
518	FILA_518	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoeder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Delincencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	Exigirle al operador mayores controles sobre las actividades de los evaluadores.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0	0			
519	FILA_519	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoeder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Delincencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	El operador de los recursos tendrá la obligación de ejercer más controles y estará obligado a informar al comité interventor los resultados de ese seguimiento.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0	0			
520	FILA_520	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoeder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Delincencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	El operador de los recursos tendrá la obligación de ejercer más controles y abstenerse de firmar acuerdos de financiamiento cuando el constructor no cumpla con lo establecido en los términos de referencia.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0	0			



Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
Formulario		400															
521	FILA_521	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Deficiencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	Se exigirá que en las actas de Comité de Modificaciones se expresen los elementos objetivos que soportan la toma de sus decisiones.	Se incluirá esta obligación en los lineamientos dados al operador para la elaboración de los acuerdos de financiamiento.	Lineamientos para elaboración de acuerdos de financiamiento	1	2013/06/01	2013/12/31	30	0				
522	FILA_522	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Deficiencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	En los acuerdos de financiamiento, se determinará que no habrá recibo a satisfacción de las obras mientras no se adelanten las pruebas pertinentes y factibles de realizar que demuestren que dichas obras fueron realizadas a satisfacción.	Se incluirá esta obligación en los lineamientos dados al operador para la elaboración de los acuerdos de financiamiento	Lineamientos para elaboración de acuerdos de financiamiento	1	2013/06/01	2013/12/31	30	0				
523	FILA_523	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 AIS Hallazgos No. 1 (F1) (D1) Acuerdo de Financiamiento No. 1250 El comité administrativo del convenio 055 de 2008 incumplió la función incluida en la cláusula quinta, numeral 2 del convenio, en el cual se advirtió que era necesario terminar las obras principales que se encontraban en ejecución con recursos de la Gobernación del Atlántico e Incoder....	Falta de análisis y revisión del concepto positivo de la viabilidad emitido por el IICA. Deficiencias en la información del estudio de mercado en la producción esperada, y en los planos con la información de la línea piezométrica.	Los términos de referencia y los lineamientos dados para los acuerdos de financiamiento, se ajustarán para exigir el reintegro de los dineros al Estado solo por incumplimiento de los compromisos de la Asociación o del Constructor durante el período de ejecución de la obra, reintegro que debe estar amparado por pólizas de cumplimiento.	Elaboración de términos de referencia, incluyendo este aspecto y exigiendo que los acuerdos de financiamiento suscritos estén amparados por las pólizas correspondientes.	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0				
524	FILA_524	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	2012 AIS Hallazgos No. 2 (F2) (D2) Construcción de Distrito de Riego Como resultado de la visita llevada a cabo por la CGR en la última semana de noviembre de 2011, se evidenció que transcurrieron 13 meses sin que se hayan culminado las obras civiles, pese a que los recursos asignados como subsidio .....	Incumplimiento lo consagrado en la cláusula vigésima segunda del Acuerdo de Financiamiento, donde se determina que se liquidará de común acuerdo dentro de los dos (2) meses siguientes a la terminación del mismo mediante acta suscrita por las partes, previo visto bueno del interventor y no dos (2) meses antes de la entrega como se presentó.	A través de la convocatoria al incentivo para la elaboración de Estudios y Diseños de proyectos asociados se dará énfasis en la calidad en la construcción de los proyectos que podrán presentarse en la convocatoria de Ejecución de proyectos asociados.	Elaboración de términos de referencia de la convocatoria de Estudios y Diseños	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0				
525	FILA_525	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	2012 AIS Hallazgos No. 2 (F2) (D2) Construcción de Distrito de Riego Como resultado de la visita llevada a cabo por la CGR en la última semana de noviembre de 2011, se evidenció que transcurrieron 13 meses sin que se hayan culminado las obras civiles, pese a que los recursos asignados como subsidio .....	Incumplimiento lo consagrado en la cláusula vigésima segunda del Acuerdo de Financiamiento, donde se determina que se liquidará de común acuerdo dentro de los dos (2) meses siguientes a la terminación del mismo mediante acta suscrita por las partes, previo visto bueno del interventor y no dos (2) meses antes de la entrega como se presentó.	Exigencia, para suscribir los acuerdos de financiamiento, de la demostración de que están aprobados todos los permisos, servidumbres, concesiones y demás.	Se incluirá esta obligación en los lineamientos dados al operador para la elaboración de los acuerdos de financiamiento	Lineamientos para elaboración de acuerdos de financiamiento	1	2013/06/01	2013/12/31	30	0				
526	FILA_526	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	2012 AIS Hallazgos No. 2 (F2) (D2) Construcción de Distrito de Riego Como resultado de la visita llevada a cabo por la CGR en la última semana de noviembre de 2011, se evidenció que transcurrieron 13 meses sin que se hayan culminado las obras civiles, pese a que los recursos asignados como subsidio .....	Incumplimiento lo consagrado en la cláusula vigésima segunda del Acuerdo de Financiamiento, donde se determina que se liquidará de común acuerdo dentro de los dos (2) meses siguientes a la terminación del mismo mediante acta suscrita por las partes, previo visto bueno del interventor y no dos (2) meses antes de la entrega como se presentó.	Cuando se entreguen las obras a la Asociación de Usuarios del Distrito de Adecuación de Tierras, se informará a los municipios correspondientes con el fin de que provean la Asistencia Técnica a que están obligados de conformidad con la Ley 607 de 2000.	Se elaborará y remitirá un oficio a las autoridades municipales	Oficio	1	2013/01/02	2015/01/31	108	0				
527	FILA_527	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	2012 AIS Hallazgo No 3 (F3) (D3) Construcción Distrito de Riego Los estudios y diseños para la construcción de este Distrito de Riego, contemplaron la construcción de una bocanoma, el desarenador y la instalación de la tubería de aducción sobre un terreno vulnerable como es el cauce del río Tachira.....	No existe un sustento técnico adecuado y suficiente, de los estudios con que se formularon los proyectos.	En los términos de referencia se exigirá el estudio de geotecnia que soportan los diseños de las obras a construir.	Elaboración de términos de referencia, incluyendo este aspecto.	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0				
528	FILA_528	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	2012 AIS Hallazgo No 3 (F3) (D3) Construcción Distrito de Riego Los estudios y diseños para la construcción de este Distrito de Riego, contemplaron la construcción de una bocanoma, el desarenador y la instalación de la tubería de aducción sobre un terreno vulnerable como es el cauce del río Tachira.....	No existe un sustento técnico adecuado y suficiente, de los estudios con que se formularon los proyectos.	Informar a la Fiscalía General de la Nación para que adelante la investigación correspondiente, teniendo en cuenta la existencia de un posible delito.	Se realizará y enviará solicitud de investigación penal ante el ente competente	Solicitud de investigación	1	2012/12/31	2012/12/31	0	1				
529	FILA_529	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	2012 AIS Hallazgo No. 4 Capacitación Sobre el Distrito de Riego La CGR a través de entrevistas y encuestas a los beneficiarios de este Distrito, recalcaron que el proceso de entrega del distrito no fue acompañado de capacitación.....	Falta de capacitación agrícola concomitante con el Distrito de Riego.	Cuando se entreguen las obras a la Asociación de Usuarios del Distrito de Adecuación de Tierras, se informará a los municipios correspondientes con el fin de que provean la Asistencia Técnica a que están obligados de conformidad con la Ley 607 de 2000.	Se elaborará y remitirá un oficio a las autoridades municipales	Oficio	1	2013/01/02	2015/01/31	108	0				

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
Formulario		498															
530	FILA_530	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	2012 AIS Hallazgo No. 5 (F4)(D4) Modificaciones sustanciales. Se modificó igualmente el objeto del convenio, sin que las obras adelantadas garanticen la captación de un caudal adicional de 3m3/s. Existen deficiencias en la labor de la interventoría del proyecto.....	Inadecuada evaluación del proyecto realizada por el IICA Colombia, en la etapa de evaluación de la Convocatoria de Riego y Drenaje No. 1 de 2008, así como en el cumplimiento de sus funciones frente a la cláusula resolutoria del Acuerdo de Financiamiento, pues a pesar de haber detectado deficiencias graves en la formulación del proyecto, no dio por terminado el Acuerdo en mención.	Solicitar a la Contraloría General de la Nación los estudios técnicos que soportan el hallazgo No. 5	Se realizará una solicitud a la CGR para poder conocer los estudios técnicos	Solicitud	1	2012/12/01	2012/12/31	4	1				
531	FILA_531	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	2012 AIS Hallazgo No. 5 (F4)(D4) Modificaciones sustanciales. Se modificó igualmente el objeto del convenio, sin que las obras adelantadas garanticen la captación de un caudal adicional de 3m3/s. Existen deficiencias en la labor de la interventoría del proyecto.....	Inadecuada evaluación del proyecto realizada por el IICA Colombia, en la etapa de evaluación de la Convocatoria de Riego y Drenaje No. 1 de 2008, así como en el cumplimiento de sus funciones frente a la cláusula resolutoria del Acuerdo de Financiamiento, pues a pesar de haber detectado deficiencias graves en la formulación del proyecto, no dio por terminado el Acuerdo en mención.	Con fundamento en el soporte técnico que remita la CGR, en atención a la acción anterior, se solicitará al IICA que demande el resarcimiento de los dineros del Estado por parte del Interventor y Constructor del Distrito de Riego ASORRECCIO, Lérida - Tolima.	Se realizará un Requerimiento al IICA para demandar el resarcimiento de los dineros del Estado	Requerimiento	1	2013/02/01	2013/06/30	21	0				0
532	FILA_532	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	2012 AIS Hallazgo No. 6 Construcción Distrito. El Distrito de Riego afronta una gran dificultad en la conducción, por cuando, algunos tramos de los viaductos quedaron expuestos a deslizamientos y caída de rocas que afectaron gravemente la conducción....	La operación del sistema requiere para el mantenimiento de dos fontaneros, uno que se encarga de mantener y advertir los riesgos en la captación, la aducción, el desarenador y la conducción hasta el viaducto del Río Suaza y el segundo debe responsabilizarse de la conducción desde el viaducto hasta el inicio de la distribución y todo el sistema de distribución predial.	Se dio traslado de las denuncias correspondientes, tanto a la FGN como a la Gobernación del Huila, para que adelantarán las investigaciones correspondientes por posibles delitos.	Traslado de documentación tanto a la Fiscalía como a la Gobernación, para que adelanten la investigación correspondiente.	Solicitud de investigación	2	2012/06/30	2012/12/31	26	2				
533	FILA_533	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	2012 AIS Hallazgo No. 6 Construcción Distrito. El Distrito de Riego afronta una gran dificultad en la conducción, por cuando, algunos tramos de los viaductos quedaron expuestos a deslizamientos y caída de rocas que afectaron gravemente la conducción....	La operación del sistema requiere para el mantenimiento de dos fontaneros, uno que se encarga de mantener y advertir los riesgos en la captación, la aducción, el desarenador y la conducción hasta el viaducto del Río Suaza y el segundo debe responsabilizarse de la conducción desde el viaducto hasta el inicio de la distribución y todo el sistema de distribución predial.	Insistiremos a la Asociación de Usuarios para que continúe reclamando al constructor de las obras a fin de que responda por la estabilidad y calidad de las obras que le correspondan, a través de la exigencia de las pólizas.	Se elaborará un oficio solicitando a la asociación dar continuidad con el proceso de reclamación que ha adelantado	Oficio	1	2012/12/01	2012/12/31	4	1				
534	FILA_534	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	2012 AIS Hallazgo No. 6 Construcción Distrito. El Distrito de Riego afronta una gran dificultad en la conducción, por cuando, algunos tramos de los viaductos quedaron expuestos a deslizamientos y caída de rocas que afectaron gravemente la conducción....	La operación del sistema requiere para el mantenimiento de dos fontaneros, uno que se encarga de mantener y advertir los riesgos en la captación, la aducción, el desarenador y la conducción hasta el viaducto del Río Suaza y el segundo debe responsabilizarse de la conducción desde el viaducto hasta el inicio de la distribución y todo el sistema de distribución predial.	Respecto a la operación y mantenimiento del sistema, transmitiremos a la asociación la recomendación de la Contraloría para que mantengan dos fontaneros que realicen el mantenimiento del distrito y se le enfatizará en la responsabilidad que tiene la asociación sobre la ejecución de esta labor.	Se elaborará un oficio solicitando a la asociación la contratación de los fontaneros y el cumplimiento de sus obligaciones para con el distrito de acuerdo con la ley 41 de 1993	Oficio	1	2012/12/01	2012/12/31	4	1				
535	FILA_535	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	2012 AIS Hallazgo No 7 Manejo Distrito La CGR, observa que el sistema no está operando debido a problemas de mantenimiento ya que está taponada la captación, la aducción y el desarenador. Igualmente se observó que el sistema se estaba fuera de servicio.....	La operación de este distrito es precaria, por cuanto no hay quien desempeñe la labor de fontanero, para el adecuado mantenimiento del mismo, actividad que la ejerce el representante legal en forma muy limitada.	Requerir a la Asociación de Usuarios - ASOESMERALDA, para que realice el mantenimiento correspondiente al Distrito de Riego y así de cumplimiento a las obligaciones señaladas en la Ley 41 de 1993.	Se elaborará un oficio requiriendo a ASOESMERALDA dar cumplimiento a la Ley 41 de 1993 y en especial a la obligación de mantenimiento allí señalada.	Oficio	1	2012/12/01	2013/03/01	13	0				0
536	FILA_536	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	2012 AIS Hallazgo No 8 Reintegro de recursos de liquidación Uschicamocha Teniendo en cuenta que el Programa "Agro Ingreso Seguro - AIS" tiene como objeto proteger los ingresos de los productores que lo requieran ante las distorsiones derivadas de los mercados externos y mejorar la competitividad de todo el sector agropecuario nacional....	Reintegro de recursos al IICA.	Seguir exigiendo al operador que se sujete estrictamente a los términos de referencia y a los acuerdos de financiamiento en el sentido de reconocer a los usuarios única y exclusivamente el porcentaje establecido sobre el costo real de las obras y al reintegro de los excedentes y rendimientos financieros a la Tesorería General de la nación, en cumplimiento de la ley.	Elaboración de términos de referencia, incluyendo este aspecto y exigiendo que los acuerdos de financiamiento suscritos expresen claramente el tema.	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0				0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
Formulario		400															
537	FILA_537	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	2012 AIS Hallazgo No. 9 Inobservancia Parágrafo Segundo de la Cláusula Novena del respectivo Acuerdo de Financiamiento Asolantigua. Dentro del Acuerdo de Financiamiento No 781 de 2008, suscrito entre el IICA y ASOLANTIGUA, la Asociación procedió a realizar el reintegro de recursos liquidación de proyectos....	Inobservancia de lo establecido en el Parágrafo Segundo de la Cláusula Novena del respectivo AF. "Los recursos que no se ejecuten por razón de los descuentos concedidos por los proveedores de bienes o servicios adquiridos o contratados, con respecto al presupuesto del proyecto, podrán ser incorporados al mismo para la ejecución de obras complementarias...."	Seguir exigiendo al operador que se sujete estrictamente a los términos de referencia y a los acuerdos de financiamiento en el sentido de reconocer a los usuarios única y exclusivamente el porcentaje establecido sobre el costo real de las obras y al reintegro de los excedentes y rendimientos financieros a la Tesorería General de la nación, en cumplimiento de la ley.	Elaboración de términos de referencia, incluyendo este aspecto y exigiendo que los acuerdos de financiamiento suscritos expresen claramente el tema.	Términos de referencia	1	2013/01/30	2013/06/30	22	0				
538	FILA_538	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	2012 AIS Hallazgo No. 10 Obra inconclusa Distrito de Riego La Upa En el Acuerdo de Financiamiento No. 1259 de 2008, suscrito entre el IICA y la ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL DISTRITO DE RIEGO LA UPA, APOSENTOS Y LLANO DE TABACO, por valor de \$2.164 millones, de los cuales el IICA-COLOMBIA invirtió la suma de \$1.730.9 millones....	Incumplimiento en el acuerdo de financiamiento como consecuencia de la falta de planeación, que se evidencia en diseños mal elaborados, lo que obligó a realizar un rediseño del proyecto.	Se sugerirá a la Asociación de Usuarios que se presente a una nueva convocatoria o que continúe gestionando recursos de otra fuente para culminar el proyecto.	Escribirle a la Asociación Distrito de Riego La Upa sugiriendo gestionar la terminación de la obra.	Oficio	1	2012/12/01	2013/03/01	13	0				
539	FILA_539	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	2012 AIS Hallazgo No. 11 Obra suspendida. Asociación de Usuarios de las Fuentes Hidricas Los Pachecos Dentro del Acuerdo de Financiamiento No. 0359 de 2008, derivado del convenio 055/2008 IICA-MADR-INCODER suscrito con la Asociación de Usuarios de las Fuentes Hidricas Los Pachecos de las Veredas Calera Cañabravo y Ovechito del Municipio de Tipacoque.....	Incumplimiento en el acuerdo de financiamiento por ocupación del cauce de aguas sin contar con el debido permiso, además no se cuenta con el permiso de INVIAS para realizar cinco cruces de la tubería con la vía Soata-Tipacoque, por falta de gestión de la Asociación de Usuarios	Exigencia, para suscribir los acuerdos de financiamiento, de la demostración de que está aprobada la concesión de aguas, el permiso de ocupación de cauces y todos aquellos que se requieren para la construcción de las obras.	Se incluirá esta obligación en los lineamientos dados al operador para la elaboración de los acuerdos de financiamiento	Lineamientos para elaboración de acuerdos de financiamiento	1	2013/06/01	2013/12/31	30	0				
540	FILA_540	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	2012 AIS Hallazgo No. 12 Obra recibidas fuera de Servicio Asotabal Dentro del Acuerdo de Financiamiento No 1255 de 2008, suscrito entre el IICA y la ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES ASOTOBAL del municipio de Susacón (Boyacá), por valor de \$1.675.394.438, se ejecutó el Contrato suscrito entre la firma CONSORCIO RIEGOS ASOCIADOS y ASOTOBAL .....	Deslizamientos que han deteriorado la infraestructura del distrito	Se sugerirá a la Asociación de Usuarios que si el deterioro de la infraestructura del Distrito es por deficiencias constructivas, que hagan efectivas las pólizas, en caso contrario, de los ingresos por prestación del servicio, asuman la rehabilitación del tramo afectado.	Escribirle a la ASOTOBAL dándole las opciones anunciadas en la acción de mejora.	Oficio	1	2012/12/01	2013/03/01	13	0				
541	FILA_541	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	2012 AIS Hallazgo No. 12 Obra recibidas fuera de Servicio Asotabal Dentro del Acuerdo de Financiamiento No 1255 de 2008, suscrito entre el IICA y la ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES ASOTOBAL del municipio de Susacón (Boyacá), por valor de \$1.675.394.438, se ejecutó el Contrato suscrito entre la firma CONSORCIO RIEGOS ASOCIADOS y ASOTOBAL .....	Deslizamientos que han deteriorado la infraestructura del distrito	Requerir a la Asociación de Usuarios - ASOCIENTENARIA, para que realice el mantenimiento correspondiente al Distrito de Riego y así de cumplimiento a las obligaciones señaladas en la Ley 41 de 1993.	Se elaborará un oficio requiriendo a ASOCIENTENARIA dar cumplimiento a la Ley 41 de 1993 y en especial a la obligación de mantenimiento allí señalada.	Oficio	1	2012/12/01	2013/03/01	13	0				
542	FILA_542	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	2012 AIS Hallazgo No. 13 Inoportunidad Liquidación Encargos Fiduciarios. La liquidación de los contratos de encargo fiduciario suscritos entre las fiduciarias y las asociaciones ejecutoras correspondientes, no se realizó oportunamente como lo establece la respectiva cláusula del contrato.....	Incumplimiento en el manejo del encargo fiduciario	Dejar claramente establecido en el contrato a celebrarse con el operador de los recursos, la obligación de liquidar en los plazos y términos establecidos, todos los contratos derivados, incluyendo los encargos fiduciarios.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0				
543	FILA_543	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	2012 AIS Hallazgo No. 14 El Instrumento muestra debilidades en los resultados presentados Debido al incumplimiento de las actividades del Comité de Interventoría para los Proyectos de Campo de la Cruz en Atlántico, La Selva y Asquañtrío en Norte de Santander, Asorocio en Lérica-Tolima, Asollano de la Virgen y Aposmeralda en el Huila.....	No se presentó ninguna acción por parte del IICA tendiente a subsanar los problemas técnicos presentados en los Distritos de Riego, aún cuando fue el Ejecutor de los recursos, asistiendo responsablemente en el conocimiento de la entrega de obras a satisfacción sin que a través de los informes finales de visita, se hubieren tomado las acciones pertinentes por parte del MADR.	El operador de los recursos tendrá la obligación de contratar una interventoría quien será la encargada de ejercer el estricto control y seguimiento de cada uno de los acuerdos de financiamiento, derivados del Contrato celebrado entre el MADR y el operador. Por su parte, el operador tendrá la obligación de verificar el cumplimiento de las actividades del interventor.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0				
544	FILA_544	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	2012 AIS Hallazgo No. 14 El Instrumento muestra debilidades en los resultados presentados Debido al incumplimiento de las actividades del Comité de Interventoría para los Proyectos de Campo de la Cruz en Atlántico, La Selva y Asquañtrío en Norte de Santander, Asorocio en Lérica-Tolima, Asollano de la Virgen y Aposmeralda en el Huila.....	No se presentó ninguna acción por parte del IICA tendiente a subsanar los problemas técnicos presentados en los Distritos de Riego, aún cuando fue el Ejecutor de los recursos, asistiendo responsablemente en el conocimiento de la entrega de obras a satisfacción sin que a través de los informes finales de visita, se hubieren tomado las acciones pertinentes por parte del MADR.	El Ministerio designará los supervisores necesarios para verificar el cumplimiento de las obligaciones derivadas del contrato celebrado con el operador, aplicando para eso el Manual de Supervisión vigente en el MADR.	Incluir en los términos del Contrato a suscribir entre el MADR y el Operador, la cláusula correspondiente.	Contrato	1	2013/04/30	2013/12/31	35	0				

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
545	FILA_545	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	2012 AIS Hallazgo No. 15 (5)Principio de Planeación. Se observó que los estudios previos del contrato 066 de 2011, suscrito entre el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural - MADR y el Fondo para el financiamiento del Sector Agropecuario FINAGRO, de fecha 28 de febrero de 2011.....	No desarrollaron el principio de planeación entendido como una materialización del principio de economía, consagrado en el artículo 25 de la Ley 80 de 1993.	El Ministerio modificó el formato de estudios previos eligiendo la modalidad de contratación elegida en cada caso y por tanto nos acogeremos a ello, explicando en el caso concreto la elección del contratista y de la modalidad de la contratación en futuros contratos o convenios.	Incluir en los estudios previos correspondientes la justificación de la modalidad y del contratista seleccionado, según el caso.	Estudios previos	1	2013/01/20	2013/12/31	49	0	0
546	FILA_546	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	2012 AIS Hallazgo No. 16 Justificación de Aplicación del Principio de Confianza Legítima (D6) (P1). El MADR desatendió el estudio técnico realizado por la Universidad Nacional mediante contrato interadministrativo 20100103 de 1 de diciembre de 2010.....	MADR no ejerció la debida motivación contractual, para sustentar los elementos de la confianza legítima en armonía con la jurisprudencia constitucional, para la suscripción del contrato, respecto a la obligación en él contenida de administración de recursos requeridos para la cofinanciación de los proyectos de riego y drenaje aprobados	Cuando en el futuro, el Ministerio vaya a aplicar el principio de confianza legítima, incluirá en los estudios previos, la debida motivación contractual, con el soporte idóneo.	Incluir en los estudios previos, cuando se vaya a aplicar el principio de confianza legítima, la acción de mejora anterior.	Estudios previos	1	2013/01/20	2013/12/31	49	0	0
547	FILA_547	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	2012 AIS Hallazgo No 17 Mejoramiento de proyectos El MADR, pese a haber sido advertido por La Universidad Nacional de Colombia como resultado del objeto del contrato interadministrativo 20120103 ....	La evaluación efectuada por el IICA para declarar elegibilidad de proyectos 2009 en el marco del convenio 2009 0052 MADR e IICA incumplió obligaciones de verificación de requisitos mínimos formulación de requerimientos evaluación calificación y selección de las iniciativas en desarrollo del objeto	El Ministerio seguirá exigiéndole al IICA la presentación del informe final de ejecución, con todos los soportes, del contrato 052, con el propósito de proceder a la liquidación.	Se realizará un Requerimiento al IICA	Requerimiento	1	2013/02/01	2013/06/30	21	0	0
548	FILA_548	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	2012 AIS Hallazgo No 17 Mejoramiento de proyectos El MADR, pese a haber sido advertido por La Universidad Nacional de Colombia como resultado del objeto del contrato interadministrativo 20120103 .....	La evaluación efectuada por el IICA para declarar elegibilidad de proyectos 2009 en el marco del convenio 2009 0052 MADR e IICA incumplió obligaciones de verificación de requisitos mínimos formulación de requerimientos evaluación calificación y selección de las iniciativas en desarrollo del objeto	Si en desarrollo del estudio del informe y sus soportes, el Ministerio encuentra mérito para declarar el incumplimiento del contrato, y exigir el resarcimiento de los posibles daños, adelantará las acciones pertinentes, en desarrollo de la acción de liquidación del contrato	Analizar el informe que presente el IICA, junto con los soportes, y elaborar un informe en el que se recomienden las acciones a tomar.	Informe	1	2013/01/20	2013/12/31	49	0	0
549	FILA_549	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	2012 AIS Hallazgo No 18. Saldos Convenio 055de 2008 MADR-IICA- INCODER Diferencia en los saldos de los informes" Convenio 055 Acuerdos de Financiamiento y Desarrollo realizados por el IICA" con el "Informe de Ejecución Técnica y Financiera del MADR" ....	Incertidumbre en el valor real de los pagos efectuados con destino a los Acuerdos suscritos en desarrollo del presente Convenio	Teniendo en cuenta que el IICA presentó el informe final correspondiente al convenio 055 de 2008, el 09 de noviembre de 2012, el Ministerio, a través de los supervisores correspondientes, presentará el informe final presentando los saldos finales a fin de poder liquidar el convenio.	Analizar el informe presentado por el IICA, junto con los soportes, y elaborar un informe final por parte de los supervisores, en el que se detallen los saldos del convenio.	Informe	1	2012/12/01	2013/12/31	56	0	0
550	FILA_550	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	2012 PLAN AGRO Indicadores El MADR no cuenta con estadísticas completas, actualizadas, confiables y públicas que den cuenta del avance de la situación del sector agropecuario y la vida rural en el país durante el periodo 2003-2011.	Incumplimiento del MADR de los compromisos asumidos por Colombia al adoptar la implementación del Plan fue participar en forma conjunta con los demás Delegados Ministeriales en el establecimiento de un sistema de información para el seguimiento de la agricultura y la vida rural.	Analizar las variables de los sistemas de información del MADR para determinar la pertinencia de los indicadores propuestos por los Organismos Internacionales para el Seguimiento del Plan Agro 2003-2015 (CEPAL, IICA).	Elaborar documento de análisis de las variables de los sistemas de información del MADR .	Documento	1	2013/01/15	2013/06/30	24	0	0
551	FILA_551	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	2012 PLAN AGRO Competitividad del sector. Los indicadores considerados para la evaluación de la competitividad expresan que el sector agropecuario en Colombia en el periodo evaluado presentó una disminución significativa en las condiciones de competitividad de las actividades rurales.	Deficiencias en la definición de las políticas públicas encaminadas a dar cumplimiento con los propósitos del Plan Agro y la visión compartida. Falta de focalización de las políticas sectoriales hacia las actividades y regiones con las mayores condiciones de productividad y competitividad.	Solicitar al DNP, como encargado de coordinar la elaboración de Contratos Plan, se focalicen los instrumentos de política agropecuaria, ajustados a las necesidades de las regiones y en el marco de los Propósitos del Plan Agro, que conduzcan a mejorar la productividad y competitividad sectorial.	Elaborar y remitir oficio al DNP, documentado con la identificación de los Propósitos del Plan Agro que apliquen a las regiones que están demandando la formulación de Contratos Plan.	Oficio	1	2013/02/15	2013/02/28	2	0	0
552	FILA_552	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	2012 PLAN AGRO Oferta alimentaria. Durante el periodo evaluado Colombia presenta un estancamiento en el mejoramiento de la oferta alimentaria para las cadenas seleccionadas (arroz, papa y maíz).	Deficiencias en la definición de las políticas públicas encaminadas a dar cumplimiento con los propósitos del Plan Agro y la visión compartida. Falta de las políticas dirigidas a mejorar la oferta alimentaria en los productos deficitarios. Desplazamiento de áreas hacia la producción de biocombustibles.	Para el mejoramiento de la competitividad del arroz y como estrategia para enfrentar el TLC se continuará apoyando el proyecto AMTEC liderado por Fedeamaz, a través de los recursos de Fondo Nacional del Arroz y línea especial de crédito para la competitividad.	Elaborar informe de los resultados alcanzados.	Documento	1	2013/01/02	2013/12/31	52	0	0

Tipo Modalidad		53		M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO										
Formulario		400		F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
553	FILA_553	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	2012 PLAN AGRO Oferta alimentaria. Durante el periodo evaluado Colombia presenta un estancamiento en el mejoramiento de la oferta alimentaria para las cadenas seleccionadas (arroz, papa y maíz).	Deficiencias en la definición de las políticas públicas encaminadas a dar cumplimiento con los propósitos del Plan Agro y la visión compartida. Falta de las políticas dirigidas a mejorar la oferta alimentaria en los productos deficitarios. Desplazamiento de área hacia la producción de biocombustibles.	Continuar con el fortalecimiento del Plan País Maíz, mediante los instrumentos de coberturas de precio, incentivo al almacenamiento y al transporte, Línea Especial de Crédito, Incentivo a la Asistencia Técnica, Alianzas Productivas y Oportunidades Rurales y fortalecimiento de las siembras en zona cafetera e implementación en sistemas de maíz-ganado y maíz-papa.	Elaborar informe de los resultados alcanzados.	Documento	1	2013/01/02	2014/12/31	104	0	0
554	FILA_554	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	2012 PLAN AGRO Oferta alimentaria. Durante el periodo evaluado Colombia presenta un estancamiento en el mejoramiento de la oferta alimentaria para las cadenas seleccionadas (arroz, papa y maíz).	Deficiencias en la definición de las políticas públicas encaminadas a dar cumplimiento con los propósitos del Plan Agro y la visión compartida. Falta de las políticas dirigidas a mejorar la oferta alimentaria en los productos deficitarios. Desplazamiento de área hacia la producción de biocombustibles.	Apoyar la ejecución de un Programa Nacional de Escuelas de Campo de Agricultores - ECA, liderado por FEDEPAPA y CORPOICA, para mejorar el acceso a nuevas tecnologías que permitan incrementar la productividad por hectárea y mejorar el acceso a los mercados.	Implementación de 50 ECA en los departamentos de Cundinamarca, Boyacá, Nariño y Antioquia con recursos aportados por las entidades ejecutoras, Fondo Nacional de Fomento Hortifrutícola y Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.	Escuelas de Campo de Agricultores ECA	50	2013/01/02	2014/12/31	104	0	0
555	FILA_555	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	2012 PLAN AGRO Mitigación de cambio climático. Durante el periodo evaluado Colombia no presenta mayores logros frente a la mitigación del cambio climático en lo relativo al uso de agroquímicos y el desarrollo de la agricultura orgánica.	Alta dependencia de los agroquímicos (fertilizantes, insecticidas y herbicidas), según el indicador de uso nacional (446.000 ton 2011). Avances insignificantes en el uso de agroquímicos orgánicos (1% frente al área total cultivada), evidenciando falta de interés de los productores por los altos costos de establecimiento y certificación.	Fomentar la transferencia de tecnología en agricultura ecológica, dependiendo de las solicitudes presentadas y las demandas tecnológicas priorizadas por las regiones.	A través del convenio 387/2012 MADR-FAO, apoyar la evaluación y/o ejecución de proyectos de transferencia de tecnología en agricultura ecológica, dependiendo de las solicitudes presentadas y las demandas tecnológicas regionales priorizadas.	Documento	2	2013/01/15	2013/12/31	50	0	0
556	FILA_556	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	2012 PLAN AGRO Generación de empleo. Desde la adopción de la implementación del Plan Agro en el país, la generación de empleo en el sector rural se ha visto afectada ante la disminución de la ocupación rural respecto al total del empleo del resto de la economía.	Las políticas de desarrollo dirigidas a aumentar la inversión en sectores generadores de empleo no han resultado eficaces en el aumento del empleo rural. Los sectores exportadores, como flores, banano y café constituyen en espulsores de mano de obra ante el proceso de revaloración de la divisa desde 2006, a pesar de las ayudas otorgadas por el Estado.	Bajo la coordinación con el Viceministerio de Trabajo y con apoyo del MADR, formular un plan de acción con los gremios de la producción, para la formalización del empleo rural, donde se identifiquen pilotos enfocados a subsectores generadores de empleo, territorios y grupos poblacionales específicos, partiendo de un diagnóstico de la formalidad laboral rural en el país.	Formular un plan de acción de manera conjunta con el Viceministerio de Trabajo y con la participación de los gremios de la producción, identificando pilotos enfocados a los subsectores mayores generadores de empleo y a territorios y grupos poblacionales específicos.	Plan de Acción	1	2013/01/02	2013/12/31	52	0	0
557	FILA_557	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	2012 PLAN AGRO Divulgación Insuficiente e inoportuna divulgación nacional del Plan Agro 2003-2015 en Colombia entre los diferentes actores del sector del agro durante el periodo 2003-2011, así como de la participación de éstos en el proceso de adopción de este instrumento.	El Plan Agro al no expresarse mediante ley, queda a voluntad del Ministro en ejercicio la implementación, así como la participación de todos los actores del agro. Al asumir como compromiso nacional la implementación del Plan, al ejecutarse afecta a partes interesadas, por tanto debería facilitar su participación en la decisión de su adopción.	Solicitar al IICA, como organismo encargado de ejercer la Secretaría de las Reuniones Ministeriales "Agricultura y Vida Rural en las Américas" coordinar la realización de un Segundo Proceso de Consulta Nacional a Líderes de la Agricultura y del Medio Rural, con el apoyo del MADR.	Oficio de solicitud al IICA, para organizar de manera conjunta el segundo proceso de Consulta Nacional a Líderes de la Agricultura y del Medio Rural.	Oficio	1	2013/03/01	2013/03/15	2	0	0
558	FILA_558	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	2012 PLAN AGRO Implantación formal La ausencia de una implementación formal por parte del MADR del Plan Agro 2003-2015 en Colombia durante el periodo 2003-2011, diluye la responsabilidad frente a la eficacia o no de su implementación así como sobre los efectos de la misma en caso de concretarse.	Vacío en la asignación de responsabilidades, definición de metas y asignación de recursos en forma explícita para la implementación del Plan Agro.	Identificar los programas y proyectos concretos que apuntan a mejorar la agricultura y el medio rural en el marco de los compromisos del Plan Agro, así como las metas y recursos programados, y las dependencias responsables, información que se hará visible en la plataforma de Agronet.	Elaborar documento con la identificación de los programas y proyectos que se enmarcan en los compromisos del Plan Agro, para ser divulgado en la plataforma de Agronet.	Documento	1	2013/02/01	2013/05/30	17	0	0
559	FILA_559	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	2012 PLAN AGRO Relación entre los instrumentos de Planeación ausencia de una relación entre los instrumentos nacionales de planeación sectorial y el Plan Agro, durante el 2003-2011, genera incertidumbre sobre la incorporación en la Política Agropecuaria, para alcanzar la visión compartida con la implementación del Plan Agro, así como su relevancia como compromiso nacional.	La naturaleza del Plan Agro como referente para formular la política. La implementación a voluntad que adquieren los compromisos en las Cumbres de las Américas a través de Declaraciones. La ausencia de metas y asignación presupuestal debido a la naturaleza del Plan. En Colombia tampoco se fijan metas, recursos y procedimientos explícitos asociados a la implementación del Plan.	Identificar los programas y proyectos concretos que apuntan a mejorar la agricultura y el medio rural en el marco de los compromisos del Plan Agro, así como las metas y recursos programados, y las dependencias responsables, información que se hará visible en la plataforma de Agronet.	Elaborar documento con la identificación de los programas y proyectos que se enmarcan en los compromisos del Plan Agro, para ser divulgado en la plataforma de Agronet.	Documento	1	2013/02/01	2013/05/30	17	0	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
560	FILA_560	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	2012 PLAN AGRO Planes Nacionales de Desarrollo. Falta claridad en la formulación de la Política Agropecuaria contenida en los PND correspondientes al periodo 2003-2011 que permita hacer un adecuado seguimiento y evaluación al cumplimiento de sus metas y ejecución de recursos frente a los objetivos y propósitos del Plan Agro principalmente para el periodo 2002-2006.	Debilidades en la formulación de la política agropecuaria del PND, en la que no se diferencian los diversos niveles de actuación político-administrativa. Ausencia de retroalimentación tendiente a focalizar las deficiencias de la formulación de la política agropecuaria en el PND 2002-2006. Falta de interés en realizar adecuado seguimiento a la política nacional agropecuaria.	Enviar oficio al DNP para coordinar la inclusión de los Propósitos del Plan Agro 2003-2015, para que sean tenidos en cuenta en el PND de 2014.	Elaborar y remitir oficio al DNP, documentado con los Propósitos del Plan Agro, para que sean incluidos en el PND de 2014.	Oficio	1	2013/02/01	2013/02/15	2	0	0
561	FILA_561	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	2012 PLAN AGRO Énfasis en la dimensión productivo comercial. Se evidencia énfasis en la gestión nacional agropecuaria hacia la dimensión productivo-comercial durante el periodo evaluado, no así para los propósitos de la Agro-matriz correspondientes a los objetivos de Sustentabilidad, Gobernabilidad y Equidad.	La implementación en las políticas públicas parte de la premisa que se debe alcanzar el crecimiento económico para que se distriuya la riqueza y así mejorar la calidad de vida, sin que esto ocurra. La insuficiencia de recursos, obliga a priorizar la actuación pública, dejando por fuera la financiación de actividades diferentes a la productivo-comercial.	Realizar consultas con las comunidades rurales de la Propuesta de Proyecto de Ley de Desarrollo Rural, para contar con una normalidad que conduzca a elevar el desarrollo de los territorios rurales, mejorar la calidad de vida en las comunidades rurales y en lo socio-cultural, ambiental y político-institucional, temas planteados en la Agro-matriz del Plan Agro 2003-2015.	Incluir en el documento de propuesta de Proyecto de Ley de Desarrollo Rural, las recomendaciones recogidas en los procesos de consulta con las comunidades rurales.	Documento	1	2013/02/01	2013/06/30	21	0	0
562	FILA_562	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	2012 PLAN AGRO Cumplimiento de metas de los programas prioritarios. La desarticulación entre la evaluación del cumplimiento de las metas físicas de los programas para el sector de los PND de los periodos 2003-2011 con los recursos públicos que financian dichos programas no permite estimar de la implementación del Plan Agro 2003-2015 durante el periodo evaluado.	La ley de los PND deja a discreción la priorización de los programas sectoriales a financiar con los recursos del plan plurianual de inversiones, quedando estos en una manifestación de intenciones. Insuficiente liderazgo del DNP para requerir a las entidades la información presupuestal para el seguimiento de los PND. Falta iniciativa del MADR para hacer seguimiento a los recursos.	Informar al DNP sobre los comentarios de la Contraloría frente al "Insuficiente liderazgo del DNP para requerir a las entidades la información presupuestal para alimentar los sistemas de seguimiento de los PND".	Elaborar y remitir oficio al DNP.	Oficio	1	2013/02/01	2013/02/15	2	0	0
563	FILA_563	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	2012 PLAN AGRO Cumplimiento de metas de los programas prioritarios. La desarticulación entre la evaluación del cumplimiento de las metas físicas de los programas para el sector de los PND de los periodos 2003-2011 con los recursos públicos que financian dichos programas no permite estimar de la implementación del Plan Agro 2003-2015 durante el periodo evaluado.	La ley de los PND deja a discreción la priorización de los programas sectoriales a financiar con los recursos del plan plurianual de inversiones, quedando estos en una manifestación de intenciones. Insuficiente liderazgo del DNP para requerir a las entidades la información presupuestal para el seguimiento de los PND. Falta iniciativa del MADR para hacer seguimiento a los recursos.	Realizar la evaluación mensual de la ejecución presupuestal del sector para la toma de decisiones.	Elaborar las Ayudas de memoria del Comité de Seguimiento Presupuestal.	Ayudas de Memoria	1	2013/01/02	2015/12/31	156	0	0
564	FILA_564	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	2012 PLAN AGRO Evaluación a la implementación Se evidencia la ausencia de una adecuada evaluación de los propósitos, los objetivos, estratégicos, el objetivo superior y la visión compartida del Plan Agro para el periodo evaluado.	Aplicación exclusiva del MADR, de los formatos del IICA para el Informe Nacional de Avances y Desafíos. Debilidades en la cultura de autocontrol del MADR en relación con la implementación y seguimiento del Plan. Falta de compromiso por parte del MADR en la implementación del Plan Agro 2003-2015.	Solicitar al IICA se rediseñe el formato para la presentación de los informes bianuales de Colombia sobre los Avances y Desafíos frente al Plan Agro, de forma tal que permita consignar todos los programas y proyectos implementados y que apunten a los propósitos del Plan Agro, y no solamente los relevantes que se solicitaban.	Elaborar y remitir oficio al IICA.	Oficio	1	2013/03/01	2013/03/15	2	0	0
565	FILA_565	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	2012 PLAN AGRO Retroalimentación de la Política Agropecuaria. Existe incertidumbre sobre la eficacia en la retroalimentación de la Política Agropecuaria durante el periodo evaluado a partir del Plan Agro y sus Agendas Hemisféricas dado que los informes bianuales reportados por el MADR no dan cuenta real de la implementación de dicho Plan y no existen evaluaciones complementarias.	Ausencia de informes de evaluación del Plan, así como actas, etc., que evidencien la retroalimentación de la política agropecuaria a partir de dichas evaluaciones. Insuficientes mecanismos de control interno en el MADR tendientes a garantizar la implementación del Plan Agro. Desconocimiento de los funcionarios del MADR del Plan Agro, así como el compromiso de implementarlo.	Realizar una evaluación de los diferentes programas y proyectos que apuntan a los Propósitos del Plan Agro, con la participación de todas las dependencias del MADR, que permita una retroalimentación de la Política Nacional Agropecuaria.	Elaborar documento de evaluación de los diferentes programas y proyectos que apuntan a los Propósitos del Plan Agro.	Documento	1	2014/04/01	2014/05/30	8	0	0
566	FILA_566	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	2012 PLAN AGRO Consolidación del Gasto Público. Ausencia de la consolidación y el análisis del Gasto Público Rural al formular la Política Nacional Agropecuaria, Pesquera y de Desarrollo Rural del país, y por lo tanto, desconocimiento real del costo de la implementación del Plan Agro 2003-2015 en Colombia durante el periodo evaluado.	Ausencia de monitoreo del gasto público rural por parte del MADR. Falta en Colombia de una definición de ruralidad, lo que dificulta rastrear el tipo de recursos destinados al sector agropecuario y al desarrollo rural. Muchos recursos públicos benefician a la población rural, pero su asignación no puede diferenciarse desde lo territorial.	Realizar la evaluación mensual de la ejecución presupuestal del sector para la toma de decisiones.	Elaborar las Ayudas de memoria del Comité de Seguimiento Presupuestal.	Ayudas de Memoria	1	2013/01/02	2015/12/31	156	0	0

Tipo Modalidad		53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO											
Formulario		400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
567	FILA_567	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	2012 PLAN AGRO Planes Operativos de Inversión. Los programas de inversión del agro dan cuenta de los Planes Operativos de Inversión de cada vigencia de acuerdo con el PND pero no incluye explícitamente al Plan Agro. Así, la ejecución presupuestal de dichos programas no dan cuenta de la Agronetz del Plan Agro porque no se asignaron recursos explícitamente a este Plan.	La ausencia en el Plan Agro de definición de metas y de asignación de presupuestos debido a su naturaleza. En Colombia no se fijaron metas, recursos y procedimientos explícitos asociados al Plan Agro.	Identificar los programas y proyectos concretos que apuntan a mejorar la agricultura y el medio rural en el marco de los compromisos del Plan Agro, así como las metas y recursos programados, y las dependencias responsables, información que se hará visible en la plataforma de Agronet.	Elaborar documento con la identificación de los programas y proyectos que se enmarcan en los compromisos del Plan Agro, para ser divulgado en la plataforma de Agronet.	Documento	1	2013/02/01	2013/05/30	17	0	0
568	FILA_568	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	2012 PLAN AGRO Índice de Orientación Agrícola. El Índice de Orientación Agrícola (IOA) durante el periodo 2003-2011 fue en promedio 0.07, lo cual indica que el país no ha dado la importancia al gasto en el sector Agropecuario de la manera como este sector aporta en la economía nacional.	La ausencia en el Plan Agro de definición de metas y de asignación de presupuestos debido a su naturaleza. En Colombia no se fijaron metas, recursos y procedimientos explícitos asociados al Plan Agro.	Identificar los programas y proyectos concretos que apuntan a mejorar la agricultura y el medio rural en el marco de los compromisos del Plan Agro, así como las metas y recursos programados, y las dependencias responsables, información que se hará visible en la plataforma de Agronet.	Elaborar documento con la identificación de los programas y proyectos que se enmarcan en los compromisos del Plan Agro, para ser divulgado en la plataforma de Agronet.	Documento	1	2013/02/01	2013/05/30	17	0	0
569	FILA_569	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	2012 PLAN AGRO Plan Atención Productores Afectados por Ola Invernal. No tiene alcance global dado que centraliza acciones en componentes puntuales que limitan cobertura y que corresponde a instrumento coyuntural. Aunque el MADR hace parte de comités interinstitucionales de atención de emergencias, la experiencia evidenció dificultades para estimar los daños ocasionados.	Omisión en el diseño del Plan de todo el universo de productores afectados. No hay otros mecanismos para los afectados que utilizan otra fuente de financiación, diferente al crédito Finagro y Banco Agrario. Se carece de bases estadísticas y de información estructurada para el sector.	Aunar esfuerzos para rehabilitar la capacidad productiva de los productores afectados, mediante crédito nuevo con tasa de interés subsidiada.	Informes de seguimiento.	Documento	1	2012/01/02	2013/12/31	104	0	0
570	FILA_570	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	2012 PLAN AGRO Plan Atención Productores Afectados por Ola Invernal. No tiene alcance global dado que centraliza acciones en componentes puntuales que limitan cobertura y que corresponde a instrumento coyuntural. Aunque el MADR hace parte de comités interinstitucionales de atención de emergencias, la experiencia evidenció dificultades para estimar los daños ocasionados.	Omisión en el diseño del Plan de todo el universo de productores afectados. No hay otros mecanismos para los afectados que utilizan otra fuente de financiación, diferente al crédito Finagro y Banco Agrario. Se carece de bases estadísticas y de información estructurada para el sector.	Revisión de la muestra de la Encuesta Nacional Agropecuaria 2013, de manera conjunta con el DANE (encargada de su ejecución) para mejorar su eficiencia y fortalecer las estimaciones de las estadísticas agropecuarias.	Elaborar ayudas de memoria.	Ayudas de memoria	1	2012/12/14	2013/06/30	28	0	0
571	FILA_571	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	2012 PLAN AGRO Seguro Agropecuario. Durante el periodo 2010-2011 los recursos destinados al Seguro Agropecuario tuvieron una baja ejecución, lo que demuestra una baja utilización del instrumento por parte de los productores, en la protección de sus inversiones a pesar del riesgo que estas presentan.	La baja demanda se da por desconocimiento, costos que implica y falta de claridad sobre beneficios. Para las Aseguradoras, el tema del seguro agropecuario es incipiente. Según Fasecolda, el bajo nivel de aseguramiento está dado por: falta mayor desarrollo institucional y normativo y conocimiento del riesgo; falta de estadísticas para estimar pérdidas futuras.	Promover, fortalecer y profundizar el esquema vigente de Seguro Agropecuario voluntario, mediante mecanismos que estimulen la oferta y la demanda de este instrumento de gestión de riesgos, competitividad y productividad del sector agropecuario, de manera que se amplíe el número de cultivos, hectáreas y productores asegurados.	Crear Subcomisión Seguro Agropecuario integrada por representantes de cada miembro de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario de la Secretaría Técnica para profundizar el seguro agropecuario como mecanismo de la gestión de riesgos, competitividad y productividad del sector para su estudio por parte de la Comisión.	Actas y/o ayudas de memoria	1	2012/01/23	2012/12/31	49	1	0
572	FILA_572	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	2012 PLAN AGRO Seguro Agropecuario. Durante el periodo 2010-2011 los recursos destinados al Seguro Agropecuario tuvieron una baja ejecución, lo que demuestra una baja utilización del instrumento por parte de los productores, en la protección de sus inversiones a pesar del riesgo que estas presentan.	La baja demanda se da por desconocimiento, costos que implica y falta de claridad sobre beneficios. Para las Aseguradoras, el tema del seguro agropecuario es incipiente. Según Fasecolda, el bajo nivel de aseguramiento está dado por: falta mayor desarrollo institucional y normativo y conocimiento del riesgo; falta de estadísticas para estimar pérdidas futuras.	Promover, fortalecer y profundizar el esquema vigente de Seguro Agropecuario voluntario, mediante mecanismos que estimulen la oferta y la demanda de este instrumento de gestión de riesgos, competitividad y productividad del sector agropecuario, de manera que se amplíe el número de cultivos, hectáreas y productores asegurados.	Crear Subcomisión Seguro Agropecuario integrada por representantes de cada miembro de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario que estudiará las propuestas de la Secretaría Técnica para profundizar el seguro agropecuario como mecanismo de la gestión de riesgos, competitividad y productividad del sector para su estudio por parte de la Comisión.	Resoluciones de la Comisión Nacional de Crédito Agropecuario y del MADR	1	2012/01/23	2012/12/31	49	1	0
573	FILA_573	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	2012 PLAN AGRO Seguro Agropecuario. Durante el periodo 2010-2011 los recursos destinados al Seguro Agropecuario tuvieron una baja ejecución, lo que demuestra una baja utilización del instrumento por parte de los productores, en la protección de sus inversiones a pesar del riesgo que estas presentan.	La baja demanda se da por desconocimiento, costos que implica y falta de claridad sobre beneficios. Para las Aseguradoras, el tema del seguro agropecuario es incipiente. Según Fasecolda, el bajo nivel de aseguramiento está dado por: falta mayor desarrollo institucional y normativo y conocimiento del riesgo; falta de estadísticas para estimar pérdidas futuras.	Fortalecer las actividades de divulgación y difusión del seguro agropecuario.	Realizar un Convenio entre Finagro como operador del Seguro Agropecuario y Fasecolda, para la Socialización del instrumento mediante talleres de capacitación, campañas de divulgación en medios de comunicación y difusión directa a los agricultores.	Convenio	1	2012/11/01	2013/02/28	17	0	0