

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

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 04-08-2022

ASPECTO EVALUABLE

Seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022.

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

Jorge Hernando Cáceres Duarte / Jefe Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Realizar seguimiento a la gestión realizada por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, respecto al cumplimiento de las metas establecidas por el gobierno nacional en el Plan de Desarrollo 2018-2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”, con el propósito de verificar el avance y oportunidad de la información reportada en el portal Web: <https://sinergia.dnp.gov.co> - Seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar que se encuentre actualizada la información cuantitativa de acuerdo con la periodicidad de cada indicador establecido en su ficha técnica.
- Verificar que se encuentre actualizada la información cualitativa de los indicadores.
- Verificar documentos asociados a los indicadores.
- Identificar y revisar las acciones implementadas para subsanar hallazgos derivados del seguimiento anterior.
- Verificar la efectividad de las acciones de mejora planteadas para subsanar hallazgos, producto del Informe de seguimiento a metas de gobierno – SINERGIA del año anterior.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Verificar el cumplimiento por parte del Ministerio de agricultura y Desarrollo Rural, del avance de los indicadores registrados en la plataforma SINERGIA, modelo de seguimiento, administrado por el Departamento Nacional de Planeación - DNP, al 30 de

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

mayo de 2022 del Plan de Desarrollo 2018-2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

- Constitución Política de Colombia de 1991, Artículos: 74 - Todas las personas tienen derecho a acceder a los documentos públicos, salvo los casos que establezca la ley; El secreto profesional es inviolable.
- Ley 87 de 1993 - *“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”*, en especial con relación al artículo 12 en los literales: d) *“Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización, estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad”* y e) *“Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios”*.
- Ley 1474 de 2011 - *“Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”*.
- Ley 1712 de 2014 - *“Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”*.
- Decreto 1290 de 2014 - *“Por el cual se reglamenta el Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados Sinergia”*.
- Decreto 1082 de 2015 - *“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional”*, en Título 7 contiene las disposiciones para “Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas”. Los artículos:

2.2.7.2.3.3. *“Paso 2. Establecer rutinas de Seguimiento a Metas de Gobierno. Las oficinas de planeación de los ministerios, departamentos administrativos y sus entidades adscritas y vinculadas, serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (avances cuantitativos y cualitativos de programas, metas e indicadores) Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente, por su parte los avances cuantitativos, tanto nacionales como territoriales, deberán ser reportados teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte”*.

2.2.7.2.3.4. *“Paso 3. Generar información complementaria de indicadores y programas. Las oficinas de planeación de los ministerios y departamentos administrativos así como*

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

los gerentes de programa y gerentes de meta tienen la responsabilidad de incluir documentos o archivos soporte que contribuyan a explicar los resultados alcanzados en el corte para cada programa o indicador” y,

2.2.7.2.3.5. “Paso 4. Revisión y ajustes. Las oficinas de planeación de las entidades cabeza de sector son las encargadas de enviar a la Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas, las solicitudes de cambio en el contenido de los programas, metas y/o indicadores, acompañadas de su debida argumentación técnica. La Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas dará respuesta a estas solicitudes, previa consulta con las direcciones técnicas del Departamento Nacional de Planeación (DNP) y la Presidencia de la República”.

- Decreto 1083 de 2015 – “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”, en sus artículos:

2.2.22.3.2 señala: “Definición del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG. El Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG es un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.”

2.2.21.3.4 Planeación en el Parágrafo literal segunda a) “La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces: Evalúa el proceso de planeación, en toda su extensión; implica, entre otras cosas y con base en los resultados obtenidos en la aplicación de los indicadores definidos, un análisis objetivo de aquellas variables y/o factores que se consideren influyentes en los resultados logrados o en el desvío de los avances. La identificación de estas variables, su comportamiento y su respectivo análisis permite que la formulación de las recomendaciones de ajuste o mejoramiento al proceso, se realice sobre soportes y criterios válidos y visibles fortaleciendo así la función asesora de estas oficinas”.

- Decreto 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”
- CONPES 2688, mediante la Resolución No. 063 de 1994, emitida por el CONPES, se crea formalmente SINERGIA, precisando que, de dicho sistema, harán parte los organismos y entidades de la administración pública del orden nacional.
- La Directiva Presidencial 21 de 2011 – Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno (SISMEG), determina que: “Toda la información se deberá actualizar mensualmente, así no presente avances, y la fecha límite para el cierre del proceso de actualización es el día 10 del mes siguiente. Los jefes o directores de las oficinas de planeación de los Ministerios y Departamentos Administrativos son los responsables últimos de que la información quede cargada en el sistema y avalarán su publicación para

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

la revisión del DNP y la Presidencia de la República. La Dirección de Evaluación de Políticas Públicas del DNP revisará la información cargada por los Ministerios y Departamentos Administrativos, para proceder a dar el último aval para su publicación en el SISMEG”.

- Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – Versión 4, establece que: *“La auditoría se constituye en “una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; que ayuda a cumplir sus objetivos aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno” y “Las evaluaciones independientes se llevan a cabo de forma periódica, por parte de la oficina de control interno o quien haga sus veces a través de la auditoría interna de gestión. Estas evaluaciones permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la entidad de manera efectiva (...)”*
- El Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2014 establece que: *“la Auditoría Interna se constituye en una herramienta de realimentación del Sistema de Control Interno, que analiza las debilidades y fortalezas del control, así como el desvío de los avances de las metas y objetivos trazados, influyentes en los resultados y operaciones propuestas en la entidad.”*

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

El seguimiento a las metas de Gobierno - SINERGIA se realiza en el marco de la Cuarta Dimensión: Evaluación de Resultados (MIPG) – 4.2.1. Seguimiento y evaluación del desempeño institucional y 4.2.2. Evaluación de indicadores y metas de gobierno de entidades nacionales, la cual tiene como propósito promover en la entidad el seguimiento a la gestión y su desempeño, a fin de conocer permanentemente los avances en la consecución de los resultados previstos en su marco estratégico. Adicionalmente se articula con la nueva estructura del MECI basada en el modelo COSO, a través del componente “Actividades de Monitoreo y Supervisión” – Tercera Línea de Defensa - Oficina de Control Interno, según la cual: “las evaluaciones adelantadas por la Oficina de Control Interno permiten determinar si se han definido, puesto en marcha y aplicado los controles establecidos por la Entidad de manera efectiva.

1. Metodología empleada

La evaluación se realizó mediante consultas en la página Web del portal SINERGIA, a través del enlace Web: <https://sinergiapp.dnp.gov.co/#EntidadesSector/17/33>, verificando el avance de los indicadores agrupados en programas y su gestión a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

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

El equipo auditor de la Oficina de Control Interno procedió a realizar la evaluación y seguimiento teniendo en cuenta las fichas técnicas, los avances cualitativos, cuantitativos y la documentación de los indicadores publicados en el portal SINERGIA.

2. Contextualización

El Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados (SINERGIA), está orientado a apoyar al Ejecutivo en la consecución de metas, mediante la identificación temprana de las fortalezas o debilidades en la implementación de las políticas y la medición objetiva de los resultados y logros alcanzados por las mismas.

Como también Sinergia busca medir específicamente las dimensiones de eficacia y efectividad de la gestión pública en la consecución de los objetivos priorizados por el gobierno.

De acuerdo con el decreto 1082 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional”, determina en el Artículo 2.2.7.2.2.6. “Paso 5. Definición de roles en el Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno. Los actores del Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno tienen las siguientes funciones:

1. Actores que reportan la información

1.1. *Coordinador sectorial: este rol lo tiene el jefe de planeación de la entidad cabeza de cada sector, quien es el responsable directo ante Sinergia de la información y el que garantiza que esta sea coherente y se encuentre al día. El coordinador sectorial deberá revisar los datos ingresados por otros miembros de su sector y es el encargado de solicitar cambios en las metas, indicadores o contenidos al Departamento Nacional de Planeación (DNP).*

1.2. *Gerente de programa: es el encargado de mantener actualizado el estado cualitativo de avance de los programas incluidos en el Sistema de Seguimiento a metas de Gobierno. Este debe revisar los avances de los indicadores que contiene el programa.*

1.3. *Gerente de meta: cumple con la función de reportar los avances cualitativos de los indicadores mensualmente y cuantitativos según la periodicidad establecida para cada indicador (...).*

Las metas de gobierno definidas en el plan nacional de desarrollo 2018 - 2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”, de acuerdo con la información registrada en SINERGIA cuenta con 39 indicadores para el sector “Agricultura”, de los cuales, el 61.5% (24) están a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y los demás a las entidades adscritas a la misma.

Igualmente, dichos indicadores (39), están distribuidos en 19 programas, de los cuales, el 73% (14) están a cargo de la cabeza de sector. Los demás programas (5), están bajo la responsabilidad de las entidades adscritas al Ministerio de Agricultura y Desarrollo

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

Rural, como se muestra en el siguiente grafico tomado del portal web de SINERGIA:

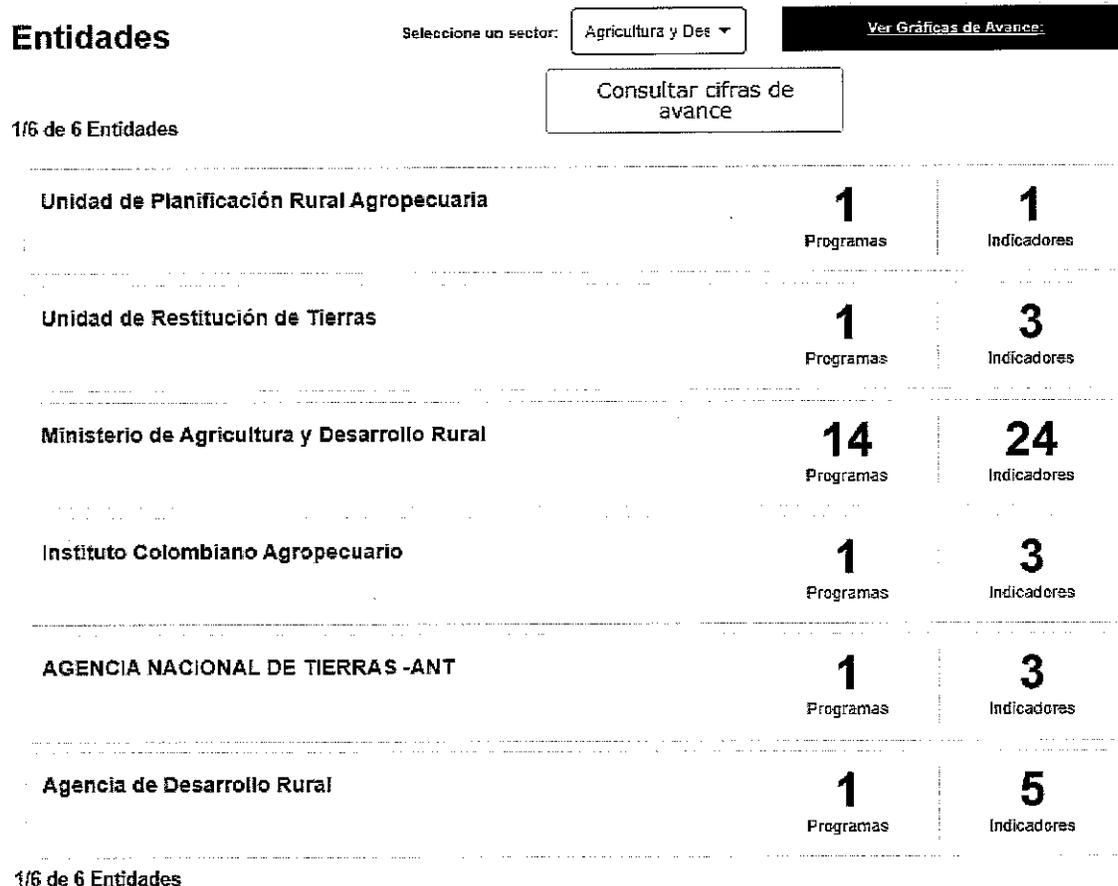


Imagen parcial tomada del siguiente enlace: <https://sinergiapp.dnp.gov.co/#EntidadesSector/17/33>

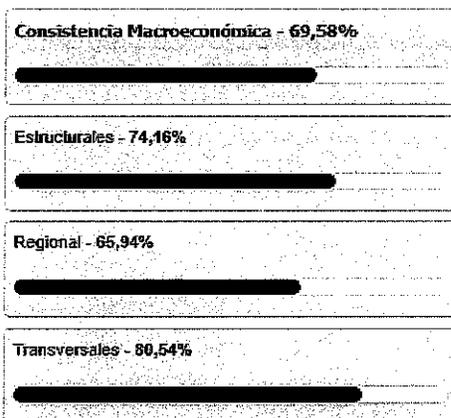
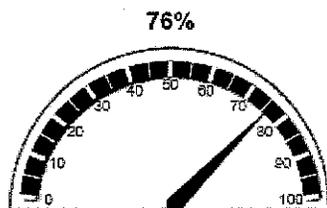
El equipo auditor continuó indagando los resultados, se consultó la página web de SINERGIA, el avance general del Plan Nacional de Desarrollo para el periodo 2018-2022 con corte a 31 de mayo de 2022, es del 76%, distribuidos en los siguientes tipos de pactos: consistencia macroeconómica del 69.58%, estructurales en 74.16%, Regional del 65.94 y Transversales en 80.54%.

Así mismo, la participación en los anteriores resultados del sector Agricultura y Desarrollo Rural es del 80.68% para el cuatrienio, para el año 2022, este aporte corresponde al 60.33%.

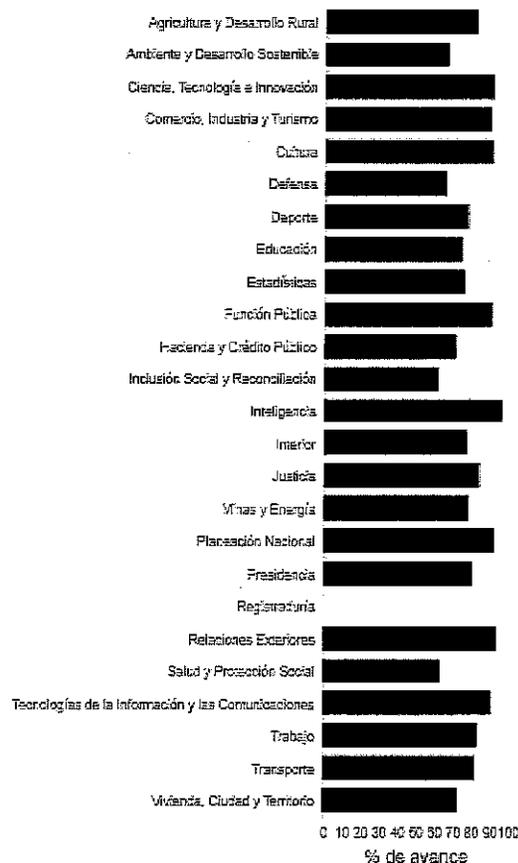
La anterior información se muestra en la siguiente gráfica:

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

Avance de cuatrienio del PND



Avance cuatrienal por sectores



Fecha de Corte: 31/05/2022

Se continuó, se indagó sobre la discriminación del Avance para el sector Agricultura con corte a 31 de mayo de 2022, con los siguientes resultados:

Fecha del reporte: 17/06/2022	Avances Entidades				
	Entidad	2019	2020	2021	2022
Unidad de Restitución de Tierras	91,64%	88,86%	94,85%	100%	100%
AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS -ANT	100%	91,85%	92,89%	95,44%	95,44%
Instituto Colombiano Agropecuario	33,33%	66,67%	66,67%	83,33%	83,33%
Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	89,84%	75,35%	86,80%	51,03%	78,61%
Unidad de Planificación Rural Agropecuaria	100%	0,00%	100%	0,00%	75%

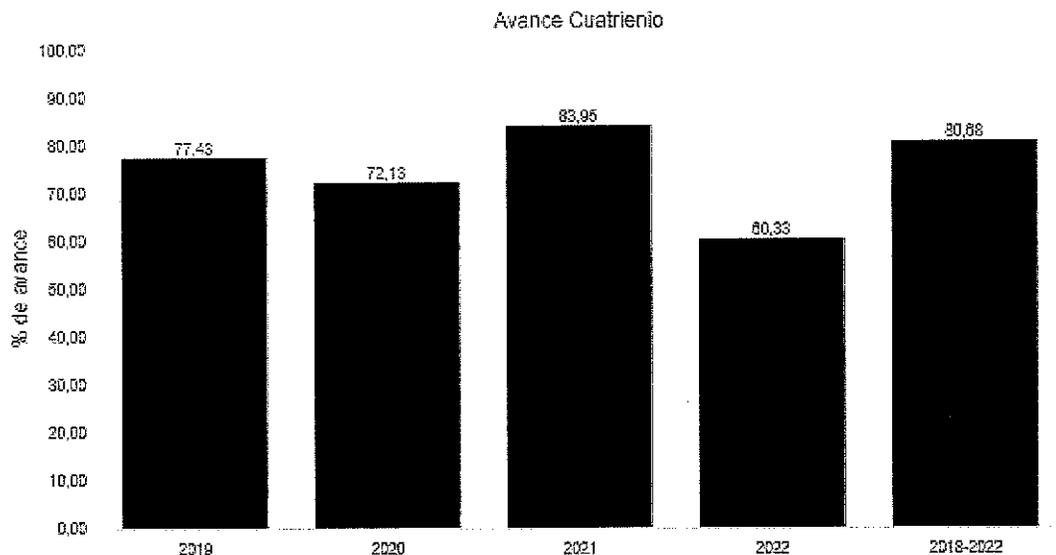
	FORMATO		Versión 9	
	Informe Auditoría Interna de Gestión		F01-PR-CIG-02	
			FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020	

Fecha del reporte: 17/06/2022	Avances Entidades				
Entidad	2019	2020	2021	2022	2018-2022
Agencia de Desarrollo Rural	21,43%	50,00%	66,69%	29,18%	69,31%

Tabla elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA en el siguiente enlace:
<https://sinergiapp.dnp.gov.co/#AmpliarGraficas/17/33/sector>

Como se puede observar en la tabla anterior, el Ministerio de Agricultura y Desarrollo se encuentra en la cuarta posición de las entidades del sector agropecuario con un margen de cumplimiento para el periodo presidencias del 78.61%, en el transcurso del año presenta un avance del 51.03%.

A continuación, se muestra el grafico con el aporte del sector agropecuario a las metas del Plan Nacional de Desarrollo:



3. Análisis de Información Registrada en SINERGIA para el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural

3.1 Contexto General de la Entidad

En el siguiente gráfico, se puede observar y evidenciar que el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural con fecha 17 de junio de 2022, cuenta con 24 indicadores asociados a 14 programas:

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

Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural

14
Programas

24
Indicadores

Imagen parcial tomada del siguiente enlace: <https://sinergiapp.dnp.gov.co/#EntidadesSector/17/33>

Así mismo, continuando con el seguimiento a los registros de SINERGIA, en la siguiente tabla se relacionan los 24 indicadores a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural con su respectiva descripción:

No	Nombre	Descripción del Indicador
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mide o cuantifica los productos o procesos generados a partir de los resultados de Investigación y desarrollo validados que tiene utilidad y valor para el sector agroindustrial, que contribuyen a mejorar la productividad y competitividad del sector agropecuario. Se clasifica en oferta de conocimiento, oferta de tecnología y oferta de productos y servicios tecnológicos, que contempla en su estructura una cadena productiva, especie, área de influencia (región natural, departamento y municipio), descripción, ventajas o beneficios y población objetivo.
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Este indicador mide las acciones ejecutadas por el sector agricultura y desarrollo rural para el cierre y estabilización de la frontera agrícola en el marco de la implementación del Plan de Zonificación Ambiental en los municipios PDET, en el período 2021 a 2022. El Plan de Zonificación Ambiental - PZA- busca dar cumplimiento a lo dispuesto en el Acuerdo Final, en el marco del Plan Marco de Implementación (CONPES 3932 de 2018), el Plan Nacional de Desarrollo 2018 -2022 y la Política "Paz con Legalidad". El Plan fue formulado por el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible -MADS- con un horizonte de ejecución a 10 años, en el período del 2021 al 2031, que se enmarca en los principios de transformación estructural del campo, priorización, enfoque territorial, desarrollo sostenible y participación comunitaria, y su formulación responde a tres propósitos: a) El cierre o estabilización de la frontera agrícola, b) La protección efectiva de las Áreas de Especial Interés Ambiental -AEIA- y c) La orientación de alternativas equilibradas entre conservación y buen vivir para las comunidades que habitan y/o que colindan con AEIA. El PZA está en proceso de aprobación por parte de la Consejería para la Estabilización.
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	El indicador mide la participación que tuvo el Producto Interno Bruto forestal dentro del Producto Interno Bruto nacional en una determinada vigencia. $PEF = (VAse + VAtrm + VAfpc) / PIB * 100$ Donde: PEF = participación de la economía forestal en el PIB VEse = valor agregado de la actividad silvicultura y extracción de madera, a precios corrientes VAtrm = valor agregado de la actividad transformación de la madera y fabricación de productos de madera y de corcho, excepto muebles, a precios corrientes VAfpc = valor agregado de la actividad fabricación de papel, cartón y productos de papel y de cartón, a precios corrientes PIB= producto interno bruto, a precios corrientes
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mide o contabiliza las mujeres rurales productoras agropecuarias que acceden a la prestación del servicio público de extensión agropecuaria, en el marco de la Ley 1876 de 2017 y la Resolución 407 de 2018 del MADR, mediante el cual se le suministra un acompañamiento integral orientado a diagnosticar, recomendar, actualizar, capacitar, transferir, asistir, empoderar y generar competencias a los productores agropecuarios para que estos incorporen en su actividad productiva prácticas, productos tecnológicos, tecnologías, conocimientos y comportamientos que beneficien su desempeño y mejoren su competitividad y sostenibilidad, así como su aporte a la seguridad alimentaria y su desarrollo como ser humano integral.
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Corresponde al comportamiento de la producción de las cadenas productivas de: Algodón, Papa, Cebolla, Maíz, Cacao, Yuca, Plátano, Forestales, Café, Pasifloras, Piña, Mango, Aguacate, Uchuva, Pitaya, Limón Thaití, Cítricos dulces, Papaya, Carne Bovina, Carne Porcina, Carne de Pollo, Huevos, Acuicultura y Pesca. La selección y priorización de las Cadenas Productivas señaladas como estratégicas en el marco de la meta para el cuatrienio atienden a la estrategia de política, concebida desde el Viceministerio de Asuntos Agropecuarios del Ministerio de Agricultura, dicha estrategia busca mejorar la productividad y la competitividad del sector a lo largo de sus cadenas de valor, a través del fortalecimiento de los procesos de planificación de la producción. Así mismo, busca impulsar la producción en las zonas con las mejores condiciones biológicas, medioambientales y socioeconómicas, el uso eficiente y sostenible de insumos y recursos en la actividad agropecuaria, y el desarrollo de estrategias de mercado que permitan suavizar los ciclos de sobreoferta y escasez, para reducir la inestabilidad de los precios internos en sectores agropecuarios estratégicos para el país.

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

No	Nombre	Descripción del Indicador
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mide o contabiliza los productores agropecuarios que acceden a la prestación del servicio público de extensión agropecuaria, en el marco de la Ley 1876 de 2017 y la Resolución 407 de 2018 del MADR, mediante el cual se le suministra un acompañamiento integral orientado a diagnosticar, recomendar, actualizar, capacitar, transferir, asistir, empoderar y generar competencias a los productores agropecuarios para que estos incorporen en su actividad productiva prácticas, productos tecnológicos, tecnologías, conocimientos y comportamientos que beneficien su desempeño y mejoren su competitividad y sostenibilidad, así como su aporte a la seguridad alimentaria y su desarrollo como ser humano integral.
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mide o contabiliza los productores agropecuarios que acceden a la prestación del servicio público de extensión agropecuaria en los municipios PDET, en el marco de la Ley 1876 de 2017 y la Resolución 407 de 2018 del MADR, mediante el cual se le suministra un acompañamiento integral orientado a diagnosticar, recomendar, actualizar, capacitar, transferir, asistir, empoderar y generar competencias a los productores agropecuarios para que estos incorporen en su actividad productiva prácticas, productos tecnológicos, tecnologías, conocimientos y comportamientos que beneficien su desempeño y mejoren su competitividad y sostenibilidad, así como su aporte a la seguridad alimentaria y su desarrollo como ser humano integral.
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mide la construcción de vivienda nueva rural (alcobas, sala - comedor, cocina con estufa, baño, terraza o corredor, tanque lavadero, pozo séptico, instalaciones domiciliarias, acabados básicos en paredes, fachadas y pisos) a familias rurales de escasos recursos económicos, a partir del otorgamiento de Subsidios Familiares de Vivienda de Interés Social Rural - SFVISR.
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Área a la cual se le definen acciones para reducir o evitar las pérdidas del sector a causa de fenómenos climáticos. Se han identificado medidas de adaptación a la variabilidad y al cambio climático a través de la investigación con apoyo de centros internacionales y centros de investigación, así como de los gremios a nivel nacional teniendo en cuenta factores que influyen en el desarrollo del sector agropecuario, tales como la aptitud de uso de los suelos según zonificación, el uso eficiente del recurso hídrico, la siembra de material vegetal con características de tolerancia ante fenómenos climáticos, el manejo integral de los sistemas productivos y los esquemas de producción que se utilizan.
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Mide o cuantifica las áreas a las cuales se realiza mejoramiento y/o renovación de pasturas y forrajes y se realiza gestión del pastoreo incluyendo sistemas silvopastoriles para mejorar la producción en carne y leche de ganadería bovina y disminuir la estacionalidad generada por efectos de la variabilidad climática, generando con beneficios en el ambiente y en el bienestar del ganado. La importancia de este indicador radica en poder hacer seguimiento a la conversión de los sistemas ganaderos tradicionales de carne y leche hacia la ganadería sostenible (teniendo en cuenta los factores económicos, sociales y de preservación del medio ambiente), como aporte del sector ganadero a la mitigación de emisión de gases de efecto de invernadero - EGI.
11	Esquemas asociativos fortalecidos	El indicador mide el número de esquemas asociativos legalmente formalizados que son partícipes de procesos de fomento y fortalecimiento asociativo, principalmente en lo relacionado a la construcción de habilidades y capacidades (la creación de negocios y empresarización, gestión contable, financiera y administrativa; liderazgo, comunicación, y estructuración de proyectos, entre otros) que conlleven a la generación de ingresos e inclusión productiva.
12	Exportaciones agropecuarias	El indicador mide el valor de las exportaciones agropecuarias en miles de USD.
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	El indicador mide el valor en dólares de las exportaciones agropecuarias no tradicionales.
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Mide la implementación y cofinanciación de los proyectos productivos con enfoque agropecuario y agroindustrial presentados por la comunidad Rrom, los cuales se hacen a través de convocatorias públicas vinculando a la población rural, las cuales deben estar en el marco de los Decretos 902 de 2017. Adicionalmente, para ser cofinanciados estos proyectos productivos, la comunidad Rrom debe contar con la titulación o sana posesión del predio donde se vaya a desarrollar el proyecto productivo, es importante mencionar que bajo la reglamentación del Decreto 902 del 2017 se podrá habilitar el acceso a tierras para estas comunidades, y, asimismo, los proyectos presentados deben ser enfocados al sector agrícola, pesquero y acuícola.
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	El indicador mide el número de productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva a nivel nacional, que corresponde a todas las acciones que se adelanten por la Institucionalidad, ya sea de forma aislada o coordinada con otras entidades, que conlleven a implementar o mejorar un sistema productivo de carácter individual o asociativo, a través de la dotación de factores productivos, acceso a conocimiento técnico y empresarial. Por lo tanto, un trabajador rural sujeto del programa de inclusión productiva generará ingresos para el mejoramiento de la calidad de vida de su núcleo familiar, y así mismo le permita acumular activos para el mejoramiento y/o expansión del sistema productivo.

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

No	Nombre	Descripción del Indicador
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	El indicador mide el número de productores que cuentan con acuerdos comerciales suscritos para la venta anticipada de sus productos agropecuarios, pactando condiciones como precio, volumen, entrega, calidad, entre otras, aplicable a sistemas productivos permanentes o transitorios.
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Mide la gestión que realiza el sector de agricultura y desarrollo rural para reglamentar el Programa de Acceso a Tierras del pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto Ley 902 de 2017.
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mide la entrega de viviendas de interés social rural mejoradas, otorgadas entre las vigencias presupuestales 2010 - 2019, con el fin de subsanar lo siguiente: Deficiencias en la estructura principal, cimientos, muros o cubierta; carencia o deficiencia de saneamiento básico, carencia o deficiencia de baños y/o cocina; piso en tierra o en materiales inapropiados; construcción en materiales provisionales; existencia de hacinamiento crítico, cuando en el hogar habitan más de tres personas por cuarto, incluyendo espacio múltiple, comedor y dormitorios. Estas viviendas son entregadas a familias rurales vulnerables mediante el otorgamiento de Subsidio Familiar de Vivienda de Interés Social Rural – SFVISR, a través de la entidad operadora o gerencia integral mediante acta de entrega y recibo a satisfacción.
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	N/A
20	Áreas con reforestación comercia	Mide o contabiliza: a. La siembra de nuevas hectáreas con plantaciones forestales comerciales con especies autótonas o introducidas con fines de producción de madera en terrenos de aptitud forestal, a los cuales se les reconoce el Certificado de Incentivo Forestal CIF. b. La siembra de nuevas hectáreas bajo sistemas agroforestales según la respectiva fórmula de cálculo. c. La siembra de nuevas hectáreas realizadas por capitales privados nacionales d. La siembra de nuevas hectáreas realizadas con capitales extranjeros de cooperación internacional.
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	El indicador mide el número de operaciones de crédito en actividad no agropecuarias en condiciones FINAGRO sin normalización de cartera, y su pertinencia se articula con la necesidad de dinamizar el desarrollo y la productividad de la Colombia Rural en el sentido amplio de la ruralidad, con actividades económicas diferentes a las tradicionales y que generen oportunidades de empleo formal e ingresos para la población rural y para las entidades territoriales.
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	El indicador mide la participación de las mujeres como personas naturales en el total de los créditos otorgados en condiciones FINAGRO, lo cual es clave para contribuir a la autonomía económica de las mujeres rurales.
23	Áreas con seguro agropecuario	El indicador mide el área sembrada con incentivo al seguro agropecuario, que permite a los agricultores contar con una cobertura o protección financiera ante la ocurrencia de eventos naturales y biológicos que puedan afectar negativamente su producción.
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Mide el número de planes diseñados e implementados para el fortalecimiento de Iniciativas Clúster, que implementan procesos de sofisticación o diversificación de productos, con la habilitación de condiciones de entorno para el acceso a nuevos o ampliación de mercados.

Tabla 1 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Nota: El indicador (19) “Viviendas de Interés social rural tituladas”, no contiene información como se puede observar en la tabla 1.

Con el fin de aclarar la anterior situación, se envió correo el día 13 de mayo de 2022, al director de Planeación al respecto: “La Oficina de Control Interno en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, está realizando seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022. En el proceso de revisión, tengo las siguientes inquietudes: Al consultar la plataforma SINERGIA, se encuentran 24 indicadores entre ellos, “Viviendas de Interés social rural tituladas”, que no contine reporte de información, sin ficha técnica entre otros aspectos. ¿A qué se debe está situación? ¿qué acciones se han tomado para que no aparezca como parte de los indicadores de la entidad? por favor adjuntar las respectivas evidencias”.

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

En respuesta la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, a través de correo electrónico del 17 de mayo de 2022, comunica que: “Se remite memorando 2022-440-015440-3 emitido por la DGBPR sobre por qué no fue posible la realización del indicador”, se puede concluir que “El Departamento de Planeación a través del oficio No 20223600001781 conceptúa que de manera favorable la solicitud realizada por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural de eliminar la propuesta de ficha técnica del indicador “Viviendas de Interés social Rural Tituladas”.

El equipo auditor, continuó con el seguimiento y a continuación se relacionan los 14 programas asociados a los 24 indicadores mencionados con anterioridad:

No.	Programa	Tipo de Indicador	Nombre Indicador
1	A. Acciones efectivas para la política de estabilización: intervención coordinada en zonas estratégicas con seguridad, justicia y equidad	Producto	2. Plan de zonificación ambiental ejecutado
2	A. Sectores comprometidos con la sostenibilidad y la mitigación del cambio climático	Producto	10. Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible
3	B. Biodiversidad y riqueza natural: activos estratégicos de la Nación	Resultado	3. Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB
4	C. Colombia resiliente: conocimiento y prevención para la gestión del riesgo de desastres y la adaptación al cambio climático	Resultado	9. Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.
5	Ciencia, tecnología e innovación agropecuaria	Producto	1. Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada
		Producto	4. Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria
		Producto	7. Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET
6	Desarrollo de incentivos de bienes y servicios rurales	Producto	8. Viviendas de Interés social rurales construidas
7	E. Campo con progreso: una alianza para dinamizar el desarrollo y la productividad de la Colombia rural	Resultado	5. Producción agrícola en cadenas priorizadas
		Resultado	12. Exportaciones agropecuarias
		Resultado	13. Exportaciones agrícolas no tradicionales
8	F. Trabajo decente, acceso a mercados e ingresos dignos: acelerando la inclusión productiva	Resultado	16. Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato
9	Incentivos Agropecuarios	Producto	6. Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria
10	Inclusión productiva de pequeños productores rurales	Producto	11. Esquemas asociativos fortalecidos

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

No.	Programa	Tipo de Indicador	Nombre Indicador
		Producto	14. Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas
		Producto	15. Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva
11	Infraestructura de producción y comercialización	Producto	20. Áreas con reforestación comercial
12	Mejoramiento de la habitabilidad rural	Producto	18. Viviendas de Interés Social Rural mejoradas
		Producto	19. Viviendas de interés social rural tituladas
13	Ordenamiento social y uso productivo del territorio rural	Gestión	17. Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado
		Producto	24. Áreas de transformación productiva planificadas
14	Servicios financieros y gestión del riesgo para las actividades agropecuarias y rurales	Producto	21. Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO
		Producto	22. Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural
		Producto	23. Áreas con seguro agropecuario

Tabla 2 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Nota: El indicador (19), está relacionado con el programa “Mejoramiento de habilidades Rurales” (12), no presenta información al respecto, como se puede observar en la tabla 2 y que la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, presentó la debida justificación.

Posteriormente se consultó a que pactos aporta el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el Plan Nacional de Desarrollo 2018 – 2022, asociado a los indicadores de la entidad, obteniendo la siguiente relación:

No.	Tipo de Pacto	Pacto	Línea	Nombre Indicador	
1	Estructurales	II. Pacto por el emprendimiento, la formalización y la productividad: una economía dinámica, incluyente y sostenible que potencie todos nuestros talentos	E. Campo con progreso: una alianza para dinamizar el desarrollo y la productividad de la Colombia rural	5	Producción agrícola en cadenas priorizadas
				6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria
				12	Exportaciones agropecuarias
				13	Exportaciones agrícolas no tradicionales
				20	Áreas con reforestación comercial
				21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO
				23	Áreas con seguro agropecuario
2	Estructurales	III. Pacto por la equidad: política social moderna centrada en la familia, eficiente, de calidad y conectada a mercado	E. Vivienda y entornos dignos e incluyentes	18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas
				8	Viviendas de Interés social rurales construidas
				11	Esquemas asociativos fortalecidos

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

No.	Tipo de Pacto	Pacto	Línea	Nombre Indicador
			F. Trabajo decente, acceso a mercados e ingresos dignos: acelerando la inclusión productiva	15 Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva
				16 Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato
			E. Vivienda y entornos dignos e incluyentes	19 Viviendas de Interés social rural tituladas
3	Transversales	IV. Pacto por la sostenibilidad: producir conservando y conservar produciendo	B. Biodiversidad y riqueza natural: activos estratégicos de la Nación	3 Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB
			C. Colombia resiliente: conocimiento y prevención para la gestión del riesgo de desastres y la adaptación al cambio climático	9 Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.
			A. Sectores comprometidos con la sostenibilidad y la mitigación del cambio climático	10 Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible
4	Transversales	V. Pacto por la Ciencia, la Tecnología y la Innovación: un sistema para construir el conocimiento de la Colombia del futuro	A. Desarrollo de sistemas nacionales y regionales de innovación integrados y eficaces	1 Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada
5	Transversales	XI. Pacto por la Construcción de Paz: Cultura de la legalidad, convivencia, estabilización y víctimas	A. Acciones efectivas para la política de estabilización: intervención coordinada en zonas estratégicas con seguridad, justicia y equidad	2 Plan de zonificación ambiental ejecutado
				7 Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET
6	Transversales	XII. Pacto por la equidad de oportunidades para grupos étnicos: indígenas, negros, afrocolombianos, raizales, palenqueros y Rrom	C. Capítulo de Rrom	14 Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas
				17 Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado
7	Transversales	XIV. Pacto de equidad para las mujeres	G. Mujeres rurales como agentes de transformación en el campo	4 Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria
				22 Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural

Tabla 3 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Nota: El indicador (19) como se observa en la tabla 3, está relacionado con el pacto “III. Pacto por la equidad: política social moderna centrada en la familia, eficiente, de calidad y conectada a mercado” (2) y a la línea “E. Vivienda y entornos dignos e incluyentes”, no presenta información al respecto y la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva presentó la debida justificación.

Se continuó, consultando en la Web de SINERGIA los resultados para el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, presenta un avance general para el año 2022 del 51,03%, y con respecto al Plan Nacional de Desarrollo para el periodo presidencial del 2018-2022 del 78.61%, reporte obtenido del portal SINERGIA, con fecha 17 de junio de 2022, como se muestra en la siguiente gráfica:

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

Avance de las Entidades

Entidad	2019	2020	2021	2022	2018-2022
Agencia de Desarrollo Rural	21,43	50	66,69	29,18	69,31
AGENCIA NACIONAL DE TIERRAS	100	91,85	92,89	95,44	95,44
Instituto Colombiano Agropecuario	33,33	66,67	66,67	83,33	83,33
Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	89,84	75,35	86,8	51,03	78,61
Unidad de Planificación Rural Agropecuaria	100	0	100	0	75
Unidad de Restitución de Tierras	91,64	88,86	94,85	100	100

3.2 Avance Cuantitativo de los Indicadores

El equipo auditor de la Oficina de Control Interno, procedió a realizar consulta en la web de SINERGIA con respecto al estado de los indicadores reportados por la entidad y se efectuó el respectivo análisis, teniendo en cuenta que se deben establecer rutinas de seguimiento de los avances cuantitativos (nacionales y territoriales) apaleando a la periodicidad y el rezago establecido para cada indicador en su ficha técnica, de igual manera, los avances se deben reportar durante los primeros diez (10) días de cada mes de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.7.2.3.3.

3.2.1 Análisis por Periodicidad de los Indicadores

Anual

No	Nombre	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Días de rezago	Periodicidad
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	31/12/2021	7/04/2022	90	Anual

Tabla 4 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor observó que se encuentra un indicador con periodicidad anual, cuyo último reporte se presentó con corte a 31 de diciembre de 2021.

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

Igualmente, no se reportó en la fecha establecida para el periodo 31 de diciembre de 2021; como se muestra en la anterior tabla (4), se actualizó el 7 de abril de 2022, con un desfase de 86 días, sin embargo, el rezago establecido para el indicador es de 90 días.

Por lo anterior y de acuerdo con la normativa – Decreto 1085 de 2015, en su: “Artículo 2.2.7.2.3.3. Paso 2. Establecer rutinas de Seguimiento a Metas de Gobierno. Las oficinas de planeación de los ministerios, departamentos administrativos y sus entidades adscritas y vinculadas, serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (avances cuantitativos y cualitativos de programas, metas e indicadores) Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente, por su parte los avances cuantitativos, tanto nacionales como territoriales, deberán ser reportados teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte”. El reporte de información está conforme.

Semestral

No	Nombre	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Días de rezago	Periodicidad
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	31/12/2021	19/01/2022	30	Semestral
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	31/12/2021	19/01/2022	30	Semestral
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	31/12/2021	10/02/2022	30	Semestral
20	Áreas con reforestación comercial	31/12/2021	6/05/2022	90	Semestral

Tabla 5 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor, analizó la información registrada en la tabla 5, lo componen 4 indicadores que tienen periodicidad semestral, los responsables de los indicadores reportaron los resultados con fecha de corte 31 de diciembre de 2021, estableciendo que se encuentran conforme.

Igualmente, en la tabla 5, se puede observar que el registro de información con respecto a los 10 días siguientes después del corte del indicador: para los indicadores 2 y 9, se realizó nueve días después, pero el rezago es de 30 días, luego la información del avance se presentó en los tiempos establecidos. Para el indicador No 14, el registro se realizó el 10 de febrero de 2022, 31 días después de la fecha establecida, pero tiene un rezago de 30 días, luego para el equipo auditor está conforme.

Por último, para el indicador No. 20 “Áreas con reforestación comercial”, el registro de información se realizó 116 días después, y el rezago corresponde a 90 días, luego no se cumplió en los términos establecidos; se reportó con 16 días de retardo de la fecha establecida, presentación extemporánea.

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

Trimestral

No	Nombre	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Días de rezago	Periodicidad
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	31/12/2021	10/03/2022	90	Trimestral
24	Áreas de transformación productiva planificadas	31/12/2021	19/01/2022	90	Trimestral
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	31/03/2022	10/05/2022	30	Trimestral
11	Esquemas asociativos fortalecidos	31/03/2022	8/04/2022	0	Trimestral
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	31/03/2022	10/05/2022	5	Trimestral
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	N/A	N/A	N/A	Trimestral

Tabla 6 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor de la Oficina de Control Interno analizó los indicadores con periodicidad trimestral, que contiene 6 indicadores, de los cuales:

- Dos (2) indicadores (No 3 y 24), no han registrado información de avance correspondiente al primer trimestre de 2022, presenta un rezago de 90 días, lo cual indica que tiene un plazo de presentación al 10 de junio de 2022, a la fecha de 16 junio, no han realizado el reporte cuantitativo; los reporte con corte a 31 de diciembre están conformes.
- El Indicador 11: “*Esquemas asociativos fortalecidos*”, se encuentra conforme con respecto a la fecha de corte del 31 de marzo de 2021.
- Para el indicador 17 “*Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado*”, el registro correspondiente al primer trimestre se realizó 30 días después, y solo presenta 5 días de rezago, luego se presentó el registro de información con 25 días de retraso.
- El indicador “*Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible*”, se presentó el registro el 10 de mayo 2022 para el primer trimestre, el cual se debió registrar el 10 abril de 2022, pero tiene un rezago de 30 luego está conforme.
- Por último, en el caso del Indicador “*Viviendas de Interés social rural tituladas*”, no se encuentra información registrada al respecto.

De acuerdo con lo anterior, algunas dependencias responsables de reportar los avances de los indicadores no están atendiendo la normativa, la responsabilidad de reporte de información es de: “*Las oficinas de planeación de los ministerios, departamentos administrativos y sus entidades adscritas y vinculadas, serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (avances cuantitativos y cualitativos de programas, metas e indicadores)*”. (DNP - Decreto 1082 de 2015)”. RC

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

Mensual

No	Nombre	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Días de rezago	Periodicidad
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	31/05/2022	3/06/2022	30	Mensual
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	31/05/2022	10/06/2022	90	Mensual
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	31/05/2022	10/06/2022	90	Mensual
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	31/05/2022	9/06/2022	90	Mensual
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	31/05/2022	8/06/2022	30	Mensual
12	Exportaciones agropecuarias	31/05/2022	1/06/2022	60	Mensual
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	31/05/2022	1/06/2022	60	Mensual
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	31/05/2022	10/06/2022	0	Mensual
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	31/05/2022	8/06/2022	8	Mensual
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	31/05/2022	8/06/2022	30	Mensual
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	31/05/2022	8/06/2022	60	Mensual
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	31/05/2022	8/06/2022	30	Mensual
23	Áreas con seguro agropecuario	31/05/2022	9/06/2022	60	Mensual

Tabla 7 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor, analizó los indicadores con periodicidad mensual, contiene 13 indicadores, como se puede observar en la tabla 7, las dependencias responsables reportaron los indicadores con corte a 31 de mayo de 2022, en los tiempos establecidos por la normativa, sin utilizar los días de rezago definidos en la ficha del indicador. Se presentan dos indicadores con un rezago de 90, cuatro de 60, cuadro de 30, uno de 8 días y el último, o sea, el indicador 15 “Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva” sin días de rezago.

Con el fin de aclarar la anterior situación, se envió correo el día 13 de mayo de 2022, al director de Planeación al respecto: “La Oficina de Control Interno en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, está realizando seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022. En el proceso de revisión, tengo las siguientes inquietudes: Al analizar la información de SINERGIA con respecto al cumplimiento en el reporte de información en SINERGIA, de acuerdo a la periodicidad (...) Por lo anterior”, informar que acciones se han tomado para que las dependencias responsables realizasen el reporte en la fecha establecida, pues de acuerdo con la información de los cuadros anteriores se presentan días de rezago, adjuntado las respectivas evidencias. También tengo la siguiente inquietud, en el caso del Indicador “Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado”, presenta un rezago de 5 días (...)”.

En respuesta, la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, a través de correo electrónico del 17 de mayo de 2022, comunica que: “La OAPP-MADR emite correos desde el

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

1 de cada mes hasta el 10 de cada mes para que las áreas misionales realicen el reporte en la plataforma con sus debidas evidencias. Frente a la pregunta del indicador: "Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado"; se realizó el reporte en el mes de abril con corte a marzo 2022, sin embargo, este fue rechazado por el DNP y no se tuvo tiempo para corregirlo en los diez días del mes de abril, por lo tanto, se reportó en los diez días de mayo 2022".

En conclusión, de este apartado, se presentan 20 indicadores que las dependencias responsables, reportaron la información en Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA, en los tiempos establecidos por la normativa que corresponde al 83.33% con respecto a los 24 indicadores con los que participa el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

Se presenta, una no conformidad para las dependencias responsables de 4 indicadores que no se reportaron en los tiempos establecidos por la norma, que corresponde al 16.66% con respecto a los 24 indicadores, los cuales se relacionan a continuación:

No	Nombre	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Días de rezago	Periodicidad
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	31/12/2021	10/03/2022	90	Trimestral
24	Áreas de transformación productiva planificadas	31/12/2021	19/01/2022	90	Trimestral
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	31/03/2022	10/05/2022	5	Trimestral
20	Áreas con reforestación comercial	31/12/2021	6/05/2022	90	Semestral

Tabla 8 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

3.2.2 Análisis por Avance Porcentual del de los Indicadores

Indicadores cuyo avance supera el 100%

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
11	Esquemas asociativos fortalecidos	1.798	Número	Trimestral	0	31/03/2022	8/04/2022	4.873	271,02%
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	76	Número	Mensual	30	31/05/2022	3/06/2022	108	180,00%
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	3.958	Número	Mensual	60	31/05/2022	8/06/2022	5.848	153,77%
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	3.003	Millones de dólares	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	3.484,30	116,03%
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	147.000	Hectáreas	Trimestral	30	31/03/2022	10/05/2022	158.684	115,58%
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	91.511	Número	Mensual	0	31/05/2022	10/06/2022	101.149	110,53%
12	Exportaciones agropecuarias	8.542	Millones de dólares	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	9.417,70	110,25%

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

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	36,70%	Porcentaje	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	38,18	104,03%
23	Áreas con seguro agropecuario	193.676	Hectáreas	Mensual	60	31/05/2022	9/06/2022	197.898	102,18%

Tabla 9 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor, analizó y observó en tabla anterior (9), se presentan 9 indicadores cuyo porcentaje sobrepasa el 100%. Para el indicador: “*Esquemas asociativos fortalecidos*” (11), presenta un avance 271.02%, y su periodicidad es trimestral. Se encuentra registrado en SINERGIA el primer trimestre de 2022, hace falta reportar 3 trimestres del 2022, lo que conlleva a que podríamos suponer que sobrepasará el 300%, lo que indicaría para el equipo auditor, que no se realizó la planeación adecuada para el indicador.

Igualmente, para el indicador “*Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada*” (1), el avance es del 180%, es un indicador con periodicidad mensual. Se encuentra registrado en el SINERGIA al mes de mayo; hace falta registrar 7 meses, posiblemente sobrepasará el 200%, que también indicaría para el equipo auditor, que no se realizó la planeación adecuada.

Para finalizar el indicador “*Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO*” (21), el avance es del 153.77% con corte a mayo de 2022. Es un indicador con periodicidad mensual, hace falta registrar 7 meses, lo que indicaría para el equipo auditor que no se realizó la planeación adecuada.

Con el fin de aclarar la anterior situación, se envió correo el día 13 de mayo de 2022, al director de Planeación al respecto: “*La Oficina de Control Interno en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, está realizando seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022. En el proceso de revisión, tengo las siguientes inquietudes: Se espera que producto de la planeación que realiza el Ministerio de Agricultura en la formulación del Plan Nacional de Desarrollo, cumplan con los objetivos propuestos en un 100%, si superan las metas propuestas, quiere decir, que la entidad realizó una planeación en la cual se requería de contar con unas mejores proyecciones, como se puede observar en el Indicador “Esquemas asociativos fortalecidos” puede superar la meta establecida con más 300%, (falta reportar 3 trimestres), se evidencia que la entidad al momento de realizar la planeación de sus metas no contó con la suficiente información frente a la proyección de las mismas, por lo anterior tengo las siguientes preguntas: a) A qué se debió que esto indicadores (Para cada uno), superara la meta y que aun, se puede incrementar de acuerdo con la periodicidad de los indicadores. b) Acciones tomadas para que las dependencias responsables (de acuerdo con la tabla anterior), para que ajustaran las metas establecidas. c) Tengo entendido que DNP, lanza alertas tempranas, ¿Cuáles alertas se realizaron por parte de DNP? ¿Qué acción se tomó? d) De las anteriores respuestas adjuntas las respectivas evidencias*”. La Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva da respuesta a través de correo electrónico del 17 de junio de 2022, con documento adjunto en Excel que contiene algunos apartes:

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

Para el caso del indicador: “Esquemas asociativos fortalecidos” (11), presenta un avance 271.02%, “Por parte de la OAPP se emitió los siguientes memorandos 20201600078663-20211600016743-20211600021643-20211600104861- a la DCPGI informando que era necesario ajustar las metas de los años 2021 y 2022.

DCPGI emite el memorando 20214600058183 a la OAPP remitiendo los ajustes de los indicadores de Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva y esquemas asociativos fortalecidos, sin embargo, este fue necesario realizarle correcciones, las cuales fueron subsanadas por la DCPGI bajo el memorando 20214600061383, ya con todo subsanado se remitió al DNP los ajustes del indicador bajo oficio 20211600167951.

El DNP emite el siguiente concepto bajo oficio 20213130263962 sobre el ajuste de metas del indicador: Con respecto a la solicitud “Ajuste de la meta del cuatrienio para el indicador Esquemas asociativos fortalecidos – vigencias 2021 y 2022” es necesario que el MADR indique el aporte de cada uno de los proyectos “El Campo Emprende”, “Alianzas Productivas Para La Vida”, “PIDAR” y “AUNAP” a la nueva meta del cuatrienio y a las metas anuales en las vigencias 2021 y 2022”.

Continuó con el indicador “Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada” (1), el avance es del 180%, “El DNP emite alertas tempranas de sobrecumplimiento de indicadores hasta septiembre del año 2021, sin embargo, el DNP pide ajuste de metas para indicadores que estén por encima del 200%, por lo tanto, para este indicador nunca fue remitido por parte del DNP”.

Finalmente, para el indicador “Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO” (21), el avance es del 153.77% con corte a mayo de 2022, “El indicador de operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO en su construcción fue calculado bajo los datos de serie histórica aportados por Finagro. En la vigencia 2021 se solicita el ajuste de meta, al DNP, a través de la oficina de planeación del MADR, teniendo en cuenta el nuevo comportamiento de la demanda de estas operaciones de crédito; sin embargo, solo se nos permitía ajustar la meta para las vigencias 2021 y 2022 las cuales fueron calculadas empleando un promedio simple. Es así que se puede evidenciar que la participación en estas operaciones de crédito ha tenido un comportamiento creciente, en la dinámica del Crédito de Fomento, también como resultado de los ajustes de política que el MADR promovido, lo que ha generado un cumplimiento superior al 100%.”; “El indicador presenta un sobrecumplimiento a finales del 2020, sin embargo en la vigencia 2021 se emitieron los oficios 20211600146471 y 20211600180331 donde se solicitaron, al DNP, los ajustes a las metas de los años 2021 y 2022, y bajo oficio 20213130246642 el DNP emitió concepto favorable a estas solicitudes. Es importante mencionar, que, dado, que en la ficha técnica se menciona lo siguiente: “las metas fueron calculadas empleando un promedio simple de la variación anual de la serie histórica” razón por la cual, las nuevas metas establecidas corresponden a esa metodología y ya fueron sobre cumplidas” y concluye que “En respuesta al sobrecumplimiento de la meta, lo cual en efecto fue observado por DNP, fue que se tramitó el ajuste a la misma, lo cual fue tramitado en 2021. Dado que se subsanó las metas para este indicador, el DNP no volvió a remitir alertas tempranas sobre el indicador”.

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

Indicadores cuyo avance es el 100%

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	100%	Porcentaje	Semestral	30	31/12/2021	19/01/2022	100%	100%
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	30%	Porcentaje	Mensual	90	31/05/2022	10/06/2022	30	100%
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	100%	Porcentaje	Semestral	30	31/12/2021	10/02/2022	100%	100%
24	Áreas de transformación productiva planificadas	4	Número	Trimestral	90	31/12/2021	19/01/2022	4	100%

Tabla 10 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Equipo Auditor analizó la información de la tabla 10, se puede observar que 4 indicadores, ya cumplieron con las metas establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo. Hay dos indicadores que tienen periodicidad semestral (2 y 14) con corte a 31 de diciembre de 2021. Hace falta el registro de la información por parte de los responsables, con cortes a 30 junio y 31 de diciembre de 2022, lo que podríamos suponer que el indicador sobrepasará el 100%.

Para el indicador: “Áreas de transformación productiva planificadas” (24), que tiene como periodicidad trimestral. Registraron información con corte a 31 de diciembre de 2021. Hace falta el registro de los cuatro últimos trimestres, por lo anterior supondríamos que el indicador sobrepasará el 100%.

Por último, el indicador “Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria” (4), su periodicidad es mensual. Se encuentra registrada información con corte a 31 de mayo de 2022, el cual se encuentra al día. Hace falta los reportes mensuales de junio a diciembre del 2022, que podríamos suponer que el indicador también sobrepasará el 100%.

Indicadores por debajo del 100%

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	13.500	Número	Mensual	30	31/05/2022	6/06/2022	645	4,78%
20	Áreas con reforestación comercia	638.461	Hectáreas	Semestral	90	31/12/2021	6/05/2022	542.109	21,02%
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	31.101	Número	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	9.743	31,33%
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	23.513.202	Toneladas	Anual	90	31/12/2021	7/04/2022	20.740.578	33,49%
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	87.810	Número	Mensual	90	31/05/2022	9/06/2022	43.642	49,70%
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	396.175	Hectáreas	Semestral	30	31/12/2021	19/01/2022	344.677	61,11%

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

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	550.000	Número	Mensual	90	31/05/2022	10/06/2022	354.952	64,54%
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	1,00%	Porcentaje	Trimestral	90	31/12/2021	10/03/2022	0,67%	67,00%
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	100%	Porcentaje	Trimestral	5	31/03/2022	10/05/2022	85	85,00%
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	300.000	Número	Mensual	8	31/05/2022	8/06/2022	253.252	90,01%

Tabla 11 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Como se puede observar en la tabla 11, se presentan 10 indicadores cuyos avances están por debajo del 100%, de cuales establecimos que:

- Para el indicador: “Producción agrícola en cadenas priorizadas” (5) que tiene una periodicidad anual, con corte a 31 de diciembre de 2021, y un porcentaje de avance del 33,49%, la meta establecida para el cuatrienio es de 23.513.202 toneladas y a la fecha del último reporte es de 20.740.578 toneladas. El indicador es de tipo de acumulación de capacidad, por lo tanto, su fórmula de cálculo es: (avance (-línea base) / (meta cuatrienio-línea base).
- Los indicadores con periodicidad Semestral (9 y 20), con corte 31 de diciembre de 2021, los reportes están conformes. Pero El indicador “Áreas con reforestación comercial” (20), el avance es del 21,02%, para el equipo auditor, presume que no se cumplirá con la meta propuesta para el periodo presidencial. El indicador “Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático” *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina” (9), cuenta con reporte de información con corte a 31 de diciembre de 2021, con un avance del 61,11% y hace falta los resultados de los dos últimos semestres.
- Para los indicadores trimestrales, se puede presumir que cumplirá con la meta, debido a que el indicador “Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB” (3), ha reportado hasta el último trimestre de 2021, un avance del 67%, hace falta los resultados trimestrales de este año (4 trimestres). En cuanto al indicador “Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado” (17), el último reporte, es con corte a 31 de marzo de 2022, con un avance del 85%, hace falta resultados de tres trimestres por reportar.
- Para finalizar tenemos los indicadores mensuales, de acuerdo con la tabla 10, tenemos 5 indicadores en esta categoría. Los indicadores: “Viviendas de Interés Social Rural mejoradas” (18), pues el avance es del “4,78%”, y se encuentra reporte

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

con corte a 31 de mayo de 2022; el indicador “Viviendas de Interés social rurales construidas” (8), con un avance del 31.33% con corte al 31 de mayo de 2022 y el indicador “Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET” (7) con un avance del 49.70% con corte al 30 de abril de 2022.

Con el fin de aclarar la anterior situación, se envió correo el día 13 de mayo de 2022, al director de Planeación al respecto: “La Oficina de Control Interno en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías vigencia 2022, está realizando seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022. En el proceso de revisión, tengo las siguientes inquietudes: Al analizar la información de SINERGIA con respecto a los avances, encuentran Indicaron por debajo del 100% y que se presume no se cumplirá con la meta propuesta de acuerdo con la siguiente Relación (...)”. La Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva dio respuesta a través de correo electrónico del 17 de junio de 2022, con documento adjunto en Excel, que contiene la siguiente información:

Para el indicador “Viviendas de Interés Social Rural mejoradas” (18), el avance es del 4,78%, “Se tuvo que modificar el avance reportado y aprobado en su momento por el DNP con respeto a la vigencia 2019, el cual comprendía los otorgamientos realizados por el MADR y las entregas del BAC. El ajuste se debe a la solicitud realizada por el DNP a través del radicado No 20223600080261 (9 febrero 2022), en el cual informa que se tenía que ajustar el avance del 2019 quedando solo las entregas de VISR. Con este ajuste el indicador cayo del 55% al 4,78%. Es importante mencionar que el programa de vivienda rural ha sufrido de dificultades durante su ejecución, la mayoría por variables externas:

*Aumento de los precios de los insumos (Hierro y Acero) hace que no se logre cerrar financieramente los proyectos

*Efectos de las medidas adoptadas por el Estado de Emergencia, Social y Económica por el Covid 19. Se suspendieron los contratos y retrasos en los cronogramas

*Condiciones de los predios (No son aptos para construcción)

*Focalización inadecuada beneficiarios

*Modificaciones técnicas a los proyectos

*Acceso a los predios para transporte de materiales

*Demoras en la contratación de las Entidades Operadoras

*Altos costos en transporte estructuración

*Pronunciamientos judiciales

*Procesos de incumplimiento contratistas

Por otra parte, en el segundo semestre de 2021 el Banco Agrario de Colombia reportó nuevos subsidios con necesidad de indexación y cierre”, “Se realizaron diferentes mesas técnicas con el DNP, proponiendo el MADR que el indicador se midiera otorgamientos + entregas. Con el fin de visualizar la gestión del actual Gobierno. Sin embargo, al no ser aceptada la propuesta, el MADR solicitó en las mesas técnicas ajuste de las metas, teniendo como respuesta por parte del DNP que las metas del PND no se pueden modificar”. Concluye que “Para los indicadores que presentan un porcentaje de cumplimiento bajo, desde la OAPP se emitían las a las diferentes direcciones informando la alerta temprana, no obstante, para el mes de noviembre del 2021, se remitió una matriz con las metas volantes para el 2022 y se especificó las dificultades que tienen las áreas misionales para dar cumplimiento a las metas”.

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

Continuó con el indicador "Áreas con reforestación comercial" (20), el avance es del 21,02%, "En primer lugar, el Indicador se había asociado con reportar solamente las hectáreas de plantaciones forestales comerciales establecidas únicamente con recursos del Certificado de Incentivo Forestal - CIF, sin embargo, los dos primeros años no se asignaron recursos desde el presupuesto general de la nación para este instrumento, razón por la cual se tuvo que reformular el indicador. En segundo lugar, no existe una obligatoriedad del registro de las plantaciones forestales comerciales y/o un término mínimo en tiempo para realizar dicho registro, esto es un cuello de botella para tener la información de las hectáreas establecidas en los plazos requeridos para alimentar los avances de este indicador", "Atendiendo la necesidad de replantear el indicador se llevaron a cabo múltiples mesas técnicas y se tramitaron los diferentes requerimientos oficiales al DNP para realizar el cambio en el indicador. Atendiendo las alertas tempranas realizadas por la OAPP, desde el área técnica se estructuraron diferentes estrategias, (Replanteo del Indicador, Plan de Choque, Registraron), los cuales no surtieron los efectos esperados en virtud de: Primero, una incertidumbre generalizada por los efectos pandemia, postpandemia y año electoral y Segundo, los recortes presupuestales al programa fitosanitario del ICA, han disminuido la capacidad de respuesta para atender las solicitudes de registro de plantaciones forestales comerciales y sistemas agroforestales" y concluye que "Para los indicadores que presentan un porcentaje de cumplimiento bajo, desde la OAPP se emitían las alertas tempranas a las diferentes direcciones informando la alerta temprana, no obstante, para el mes de noviembre del 2021, se remitió una matriz con las metas volantes para el 2022 y se especificó las dificultades que tienen las áreas misionales para dar cumplimiento a las metas".

En el indicador "Viviendas de Interés social rurales construidas" (8), con un avance del 31.33% con corte al 31 de mayo de 2022; "El programa de vivienda rural ha sufrido de dificultades durante su ejecución, la mayoría por variables externas:

- *Aumento de los precios de los insumos (Hierro y Acero) hace que no se logre cerrar financieramente los proyectos
- *Efectos de las medidas adoptadas por el Estado de Emergencia, Social y Económica por el Covid 19. Se suspendieron los contratos y retrasos en los cronogramas
- *Condiciones de los predios (No son aptos para construcción)
- *Focalización inadecuada beneficiarios
- *Modificaciones técnicas a los proyectos
- *Acceso a los predios para transporte de materiales
- *Demoras en la contratación de las Entidades Operadoras
- *Altos costos en transporte estructuración
- *Pronunciamientos judiciales
- *Procesos de incumplimiento contratistas

Por otra parte, en el segundo semestre de 2021 el Banco Agrario de Colombia reportó nuevos subsidios con necesidad de indexación y cierre", "El DNP siempre ratificó en las mesas técnicas, que las metas del PND no se pueden modificar." Finaliza concluyendo que: "Para los indicadores que presentan un porcentaje de cumplimiento bajo, desde la OAPP se emitían las alertas tempranas a las diferentes direcciones informando la alerta temprana, no obstante, para el mes de noviembre del 2021, se remitió una matriz con las metas volantes para el 2022 y se especificó las dificultades que tienen las áreas misionales para dar cumplimiento a las metas".

Para finalizar el indicador: "Producción agrícola en cadenas priorizadas" con 33,49%, "En principio el indicador se enfocó sobre la priorización de cadenas con potencial exportador y/o

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

promisorias, pero las posibilidades de contribuir de manera significativa al crecimiento en términos absolutos era demasiado bajo, de igual forma solo contemplaba cadenas agrícolas dejando por fuera a todo el sector pecuario, por esta razón se solicitó ajuste del indicador proponiendo las cadenas que se enmarcaban bajo la estrategia del ordenamiento de la producción y que lograran contribuir a la meta de una manera más significativa. Pese al ajuste realizado con las nuevas cadenas incluidas las pecuarias el porcentaje de crecimiento se vio seriamente afectado por los efectos de la Pandemia, si bien es cierto el sector agropecuario nunca suspendió actividades y garantizó la proveeduría de alimentos a la población colombiana, las cifras consolidadas por las diferentes fuentes de información (DANE-GREMIOS-MADR) dan cuenta de un freno en el crecimiento de la producción”, “Para el respectivo ajuste se llevaron a cabo las respectivas mesas técnicas y se tramitaron las respectivas solicitudes oficiales ante el DNP. De igual forma se logró reestructurar el principal registro administrativo que alimenta el indicador (Evaluaciones Agropecuarias Municipales) y en paralelo se consolidó la información de las demás fuentes”. Concluye que “Para los indicadores que presentan un porcentaje de cumplimiento bajo, desde la OAPP se emitían las a las diferentes direcciones informando la alerta temprana, no obstante, para el mes de noviembre del 2021, se remitió una matriz con las metas volantes para el 2022 y se especificó las dificultades que tienen las áreas misionales para dar cumplimiento a las metas”.

3.2 Avance Cualitativo de los Indicadores

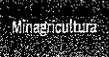
El equipo auditor procedió a realizar consulta en la web de SINERGIA, del estado de los indicadores cualitativos, reportados por la entidad y ejecutó el respectivo análisis, teniendo en cuenta, que los avances cualitativos deben ser reportados mensualmente. Los avances se deben reportar durante los primeros diez (10) días de cada mes de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.7.2.3.3.

De acuerdo con lo anterior, se realizó la consulta en SINERGIA, para cada uno de los indicadores, a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, con respecto al último reporte cualitativa; se tomó el Resumen Anual – Histórico, tal y como lo muestra la siguiente tabla:

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	31/05/2022	03/06/2022	Para mayo de 2022 se crearon 4 nuevas ofertas tecnológicas por cadena productiva y zona agroecológica formulada las cuales se mencionan a continuación 1 servicio para la producción de minitubérculos de papa - Cadena: oaca. Zona Agroecológica: Boyacá y Cundinamarca. 2 Estrategia para la renovación y nuevas siembras de plantaciones de chontaduro. Cadena: Chontaduro - Zona Agroecológica: Choco, Nariño, Valle del Cauca, Cauca y Risaralda 3. AGROSAVIA V-160: Variedad de maíz de grano blanco con alta calidad de proteína (Quality protein mayze - QPM) - Cadena: Maíz. Zona Agroecológica: Bolívar, Córdoba y Sucre. 4. Opciones tecnológicas para el manejo de plagas de importancia cuarentenaria del aguacate de exportación. Cadena: Aguacate. Zona Agroecológica: Antioquia, Caldas, Cauca, Quindío, Risaralda, Tolima y Valle del Cauca para un total en el cuatrienio de 108 ofertas tecnológicas por cadena productiva y zona agroecológica formulada (...)

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

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	31/05/2022	10/06/2022	Durante el periodo se detallan las acciones con avance: Acción 1. Se viene organizando el evento para socializar el PZA incluyendo su articulación con la frontera agrícola para desarrollarlo en el mes de junio con MADS. Acción 2. Se realizaron de mesas técnicas con DNP y MVCT para desarrollos normativos relacionados con la modificación al Decreto 1077 de 2015 y la reglamentación de los POD. En el marco del convenio suscrito con Guaviare, y frente a los compromisos adquiridos en la mesa de FA, con base en la información del borde de estabilización remitido por el DAPG, se efectuó el análisis de la información con PZA y FA Nacional; los resultados fueron socializados en la 2da sesión de la mesa de FA llevada a cabo el 20 de mayo. Se continúa el apoyo al POD del Meta incorporando la FA en el MOT y como soporte del análisis de las áreas para la protección de la producción agropecuaria. Se realizó una reunión con delegados de Corpoamazonia sobre la frontera agrícola en Caquetá. Acción 3. El proyecto tiene un avance del 46,5%. Se adelantaron actividades (...)
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	31/05/2022	10/06/2022	Para el mes de mayo se realizaron dos sesiones técnicas en función del tema de extensión forestal. 1. Sesión, con las áreas jurídicas del Ministerio de Ambiente y de Agricultura, acotando a quien le compete prestar el servicio, acordando que son las Corporaciones Autónomas las llamadas a ejecutar la prestación de este. 2. Sesión, con la cooperación de GIZ, entidad con la que se construyó propuestas de artículos para el próximo plan nacional de desarrollo y con los cuales, se pretende sancionar por Ley las competencias acotadas en estos talleres. De igual forma bajo el marco de la Feria de la Madera y el Mueble "INTERZUM", se realizó el lanzamiento oficial del: • Observatorio de Economía Forestal. • Curso gratuito EF. • Herramienta de la Unidad Mínima Rentable. Tres productos de uso gratuito con expedición de certificado, creados para la orientación de productores, asistentes técnicos y formuladores de proyectos, incluyendo los pasos desde el diseño, implementación, comercialización y mecanismos de financiación disponibles para las actividades forestales. Paralelamente se inició los procesos de divulgación de cada uno de los productos. (...)
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/05/2022	10/06/2022	Para el reporte de mayo de 2022 la Dirección de Asistencia Técnica enfoca su capacidad técnica, operativa y financiera con el fin de cumplir las metas establecidas en el Plan de Acción de la Presente vigencia y realizar así, la atención de 319.989 usuarios con el servicio público de extensión agropecuaria, distribuidos en las diferentes estrategias (Territorios, Digital, Gremios, Banca y Gremios - MADR). En el indicador general se tuvo un avance acumulado en la presente vigencia de 124.941 productores atendidos de los cuales se tiene un total de 6.070 mujeres atendidas con el servicio el servicio de extensión. Dicho lo anterior se evidencia que solo para el periodo de mayo un total de 2.509 usuarios con el servicio público de extensión agropecuaria bajo las siguientes estrategias: *Territorios, correspondiente a: - Sucre: 570 - Córdoba: 253 - La Guajira: 625 - Santander: 417 usuarios - Norte de Santander: 388 usuarios - Casanare: 83 usuarios - Caquetá: 173 usuarios.
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	31/05/2022	10/06/2022	Para el mes de mayo, el comportamiento de las siembras de cultivos transitorios del primer semestre del 2022, respecto a las del mismo semestre del año 2021, puede presentar una leve disminución. El principal factor determinante de esa posible disminución ha sido el comportamiento del clima, principalmente por el incremento de las precipitaciones respecto a los promedios históricos. En segunda instancia, los agricultores expresan que también se ha detectado la baja disponibilidad de semilla para las siembras, principalmente en cultivos como papa y hortalizas. Los costos de los insumos agropecuarios, aunque en menor nivel de importancia que los anteriores, también es una razón que expresan los agricultores y entidades territoriales respecto a una disminución de las siembras, especialmente del grupo de hortalizas y tubérculos. Este factor desencadena otros factores restrictivos, como son los aspectos fitosanitarios y que su afectación se ve incrementada por los altos niveles de humedad en el ambiente y en el suelo. (...)

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

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/05/2022	10/06/2022	Para el reporte del mes de mayo la Dirección de Asistencia Técnica enfoca su capacidad técnica, operativa y financiera con el fin de cumplir las metas establecidas en el Plan de Acción de la Presente vigencia y realizar así, la atención de 319.989 usuarios con el servicio público de extensión agropecuaria, distribuidos en las diferentes estrategias (Territorios, Digital, Gremios, Banca y Gremios - MADR). Dicho lo anterior se evidencia que en el presente periodo se reportan un total acumulado del año de 124941, no obstante, se aclara que para el periodo de mayo se atendieron 45,852 usuarios con el servicio público de extensión agropecuaria bajo las siguientes estrategias: *Territorios, correspondiente a: - Antioquia: 6531 Usuarios. - Choco: 623 Usuarios - Sucre: 2851 - Córdoba: 1268 - La Guajira: 3127 - Santander: 2086 usuarios - Norte de Santander: 1940 usuarios - Casanare: 418 usuarios - Caquetá: 869 usuarios - Caldas: 150 usuarios *Gremios- MADR, correspondiente a: - Alcaldía de marinilla: 2584 - Fedepanela: 17781 - Alcaldía de santa marta: 608 - Tolú viejo: 289 - Sampués: 209 - GOB, Casanare: 2117 - Fedecauchó: 738 - Alcaldía de Yopal: 363 - Girardota: 1300
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	31/05/2022	09/06/2022	Para el reporte del mes de mayo no se reportan avances en la atención de la prestación del servicio público de extensión agropecuaria en municipios PDET toda vez que la Dirección de Asistencia Técnica se encuentra en la validación y verificación de los reportes, los cuales se reportaran en el periodo de mayo. Por lo tanto, se mantiene el reporte cuantitativo de 250 productores beneficiados con extensión agropecuaria en municipios PDET. Nota: Mediante radicado 2022-160-035681-1 Minagricultura solicita ajuste de periodicidad del indicador pasando de trimestral a mensual, esta solicitud es aprobada por el DNP mediante radicado No. 20223600376331.
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	31/05/2022	08/06/2022	En el mes de mayo de 2022, a través del Banco Agrario de Colombia S.A, se realizó la terminación y entrega de 128 viviendas nuevas rurales, correspondiente a subsidios de VISR adjudicados en vigencias anteriores. Ubicados en los Departamentos: Antioquia (1), Bolívar (10), Caquetá (3), Cauca (15), Córdoba (6), Guajira (2), Meta (18) y Tolima (73).
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	31/05/2022	09/06/2022	Con el fin de avanzar en el cumplimiento de la meta Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático través de la ejecución del convenio MADR CIAT en maíz y arroz biofortificados y asistencia técnica integral de fedearroz para el mes de mayo de 2022 se reporta avance en el establecimiento de 10.446 Has, para un reporte de avance total de 356.073 Has. Se adjuntan las evidencias parciales solicitadas.
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	31/05/2022	09/06/2022	Con corte al mes de mayo de 2022 se mantiene el reporte de 32.418 nuevas has de ganadería bovina sostenible monitoreadas. Con este reporte se da cumplimiento a la meta fijada con un total de 158.684 Has con acciones de Ganadería Bovina Sostenible.
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	31/05/2022	10/06/2022	Corte 31 de mayo de 2022: El indicador con nombre "Esquemas asociativos fortalecidos", tiene vinculado a su cumplimiento la gestión de cuatro (4) grandes proyectos de inversión gestionados por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, la Agencia de Desarrollo Rural y la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca. A continuación, se detalla el avance de cada uno de los proyectos de inversión que aportan al cumplimiento de la meta establecida para el indicador: * Por parte del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a través del proyecto de inversión "El Campo Emprende vigencia 2022", implementado por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, con base a la fecha de corte 31 de mayo de 2022, se realizó el cierre de la convocatoria 2022 con 1.248 inscripciones y se adelanta la habilitación y calificación de los grupos candidatos, obteniéndose un total de 948 grupos habilitados. En el mes de agosto de 2022 cuando inicien los Clears se realizará el acompañamiento a esquemas asociativos fortalecidos. (...)

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

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	31/05/2022	10/06/2022	Preliminarmente, no se reporta avance cuantitativo en esquemas asociativos fortalecidos. * Por parte de la ADR, a través del proyecto de inversión "Fortalecimiento de las competencias organizacionales asociativas y de participación de productores agropecuarios y sus organizaciones, en el territorio nacional", con corte al mes de mayo 2022, Fortaleció un total de 25 esquemas asociativos adicionales. Con esto se ha apoyado un total de treinta y cuatro (34) organizaciones en la formulación de Diagnósticos Participativos y Planes de Fortalecimiento Asociativo en los departamentos de: Antioquia (2); Cesar (3); Huila (1); La Guajira (2); Nariño (2); Sucre (4); Cundinamarca (1); Meta (2); Quindío (1); Norte de Santander (4); Santander (1); Bolívar (4); Atlántico (2); Vichada (2); Boyacá (1); Casanare (1) y Magdalena (1). Con base a la fecha de corte, se reporta un avance cuantitativo de 34 esquemas asociativos fortalecidos. (...)
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	31/05/2022	01/06/2022	Como la información presenta rezago de un mes, se reporta el mes anterior. A abril 2022, las exportaciones sectoriales presentaron un aumento de 29,9% en valor y un aumento de 7,5% en volumen, respecto del mismo periodo del año anterior, pasando de 1.798.188,9 toneladas en 2021 valoradas en USD\$ 3.098,2 millones a 1.932.895,0 toneladas valoradas en USD\$ 4.023,2 millones.
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	31/05/2022	01/06/2022	Como la información presenta rezago de un mes, se reporta el mes anterior. A abril 2022, las exportaciones agropecuarias y agroindustriales no tradicionales presentaron un aumento de 29,8% en valor y un aumento de 13,3% en volumen, respecto del mismo periodo del año anterior, pasando de 769.829,8 toneladas en 2021 valoradas en USD\$ 1.126,2 millones a 872.219,2 toneladas valoradas en USD\$ 1.462,1 millones.
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	31/05/2022	10/06/2022	Con corte al mes de mayo de 2022, en el marco del cumplimiento del indicador "Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas", se realizaron las siguientes acciones: "Por parte del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, con corte a 31 de mayo de 2022, a través del proyecto de inversión "El Campo Emprende vigencia 2022", no se adelantaron acciones en la actividad relacionada al indicador, ya que se dio apertura de la convocatoria 2022 en el mes de febrero y actualmente se encuentra en etapa de evaluación de grupos candidatos a ser beneficiados. Se espera tener el listado de pequeños productores a ser beneficiados con estrategias de inclusión productiva en el mes de agosto de 2022 y así poder identificar la intervención en población Rrom. Preliminarmente, no se reporta avance cuantitativo. * La Agencia de Desarrollo Rural, con corte al mes de mayo de 2022, continúa adelantando acciones encaminadas a la planeación de las actividades requeridas para el cumplimiento de la meta en la vigencia 2022. Preliminarmente, no reporta avance cuantitativo en la atención a población Rrom. Con corte a 31 de mayo de 2022, no se reporta avance cuantitativo.
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	31/05/2022	10/06/2022	Corte 31 de mayo de 2022: El indicador con nombre "Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva", tiene vinculado a su cumplimiento la gestión de cuatro (4) grandes proyectos de inversión gestionados por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, la Agencia de Desarrollo Rural y la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca. A continuación, se detalla el avance de cada uno de los proyectos de inversión que aportan al cumplimiento de la meta establecida para el indicador: * Por parte del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural a través del proyecto de inversión "El Campo Emprende vigencia 2022", implementado por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, con base a la fecha de corte definida, no se adelantaron acciones en la actividad relacionada al indicador, ya que se dio apertura de la convocatoria 2022 en el mes de febrero y actualmente se encuentra en etapa de evaluación de grupos candidatos a ser beneficiados. Se espera tener el listado de pequeños productores a ser beneficiados con estrategias de inclusión productiva durante los meses de agosto y septiembre de 2022 (...)
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	31/05/2022	08/06/2022	En el marco de la Estrategia de Agricultura por Contrato, desde su inicio a mayo de 2022, se cuenta con 270.025 productores con acuerdos comerciales suscritos-Agricultura por Contrato, de los cuales, el 40% son mujeres y el 60% son hombres de los 32 departamentos del país. Los productores vinculados han logrado cierres de negocios con más de 1.270 aliados comerciales por un valor aproximado de \$1,7 billones de pesos. Los departamentos de mayor participación en la Estrategia son: Cauca (11%), Antioquia (11%), Boyacá (8%), Cundinamarca (7%), Nariño (7%), Santander (6%), Córdoba (5%), Bolívar (5%), Meta (4%) y Tolima (4%), y otros 22 departamentos (32%) (...)

JZ

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

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	31/05/2022	03/06/2022	El 16 de mayo la DOSPR remitió memorando a la Oficina Asesora Jurídica del MADR solicitando se remitiera a Secretaría Jurídica de Presidencia de la República el proyecto de decreto "Por el cual se adiciona el Título 23 a la Parte 14, del Libro 2 del Decreto 1071 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo Agro-pecuario, Pesquero y de Desarrollo Rural, relacionado con el programa especial de dotación de tierras para el Pueblo Rrom o Gitano" para revisión previo a la etapa de protocolización. A este comunicado se dio alcance el 31 de mayo remitiendo los soportes de proyecto de decreto en versión word, justificación técnica, memoria justificativa y matriz global de comentarios debidamente firmados. Por otra parte, continúa en trámite el proceso de contratación del operador logístico para la contratación de los asesores de la comunidad Rrom y adelantar la protocolización del decreto en el espacio nacional de Diálogo con el pueblo Gitano.
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	31/05/2022	06/06/2022	En el mes de mayo de 2022, a través del Banco Agrario de Colombia S.A, se realizó la entrega de 31 Viviendas de Interés Social Rural mejoradas, correspondiente a subsidios de VISR adjudicados en vigencias anteriores. Ubicados en los Departamentos: Antioquia (12), Risaralda (7) y Tolima (12).
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	31/05/2022		N/A
20	Áreas con reforestación comercia	Semestral	31/05/2022	10/06/2022	Para el mes de mayo, se realizaron las mesas técnicas con la Unidad de Planificación Agropecuaria UPRA, donde el tema principal fue los mapas de aptitud por especies, con el objetivo de focalizar los recursos según previa concertación con los diferentes actores. Por lo anterior, se planeó para el mes de junio el primer taller con todos los actores para la definición de criterios y variables para algunas especies forestales con fines comerciales contempladas dentro del Certificado de Incentivo Forestal Cif. Por último, y en paralelo se realizaron tres sesiones técnicas con representantes de Ministerio de Ambiente, UPRA, Ministerio de Agricultura y Finagro. En primer lugar, se revisó el avance en la ejecución del Plan de acción para el desarrollo y consolidación de la cadena productiva de las plantaciones forestales con fines comerciales en la obtención de madera y, en segundo lugar, se proyectó realizar la construcción conjunta de diversas "propuestas" sujetas a modificar y/o actualizar en el siguiente plan nacional de desarrollo. Bajo el marco de estas sesiones técnicas se realizó un primer análisis del informe de Maderas Tropicales 2050, de la Organización Internacional de Maderas Tropicales OIMT, un análisis de la oferta y la demanda futuras de maderas tropicales y su contribución a una economía sostenible.
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	31/05/2022	08/06/2022	• Con corte a mayo 2022, se han realizado 1.111 operaciones de crédito en actividades rurales no agropecuarias por valor de \$57.614 millones, con lo cual se alcanza un cumplimiento de 63% frente a la meta anual proyectada para la presente vigencia (1.771). El 86,2% de la colocación de créditos pertenece a Capital de trabajo para producción y comercialización de artesanías, turismo rural para capital de trabajo y extracción y comercialización minera para capital de trabajo, el 13,8% restante pertenece a inversión para infraestructura, maquinaria y equipos para las actividades de: minería, artesanías y turismo.
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	31/05/2022	08/06/2022	Con corte a mayo 2022, se han colocado 73.865 operaciones de crédito para mujeres por valor de \$817.574 millones, alcanzando una participación en el total del número de créditos a personas naturales (191.927) de 38,5%, que frente a la meta total de (36,7%) de participación alcanza un cumplimiento de 104,9% para este periodo. Las actividades productivas con mayor participación fueron: actividad mixta agropecuaria rural con un 30 % de participación, café con 16 %, ganadería carne con 15%, frutales con 5%, Plátano con 5%, ganadería de leche con un 6%. El 23% de participación restante se encuentra distribuido en otras 22 actividades productivas en menores porcentajes.
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	31/05/2022	09/06/2022	Con corte a mayo 2022, se han registrado ante Finagro 36.412 hectáreas aseguradas, con un subsidio a la prima por valor de \$5.220 millones, y un valor total de aseguramiento de \$266.359 millones. En cuanto a la distribución de las hectáreas aseguradas se encuentra una mayor participación en los departamentos de: Valle del Cauca con 51,9% de participación, Cauca 13,9% de participación, Meta con un 8,8% de participación y Casanare con un 7,7% de participación. El 17,7% de hectáreas aseguradas restantes se encuentran distribuidas en otros 15 departamentos en menores proporciones.

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

No.	Nombre	Periodicidad:	Fecha Corte	Fecha Actualización	Resumen Anual - Histórico
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	31/05/2022	10/06/2022	Para el mes de mayo, se inició la ejecución a cada una de las actividades propuestas en el plan operativo del convenio de cooperación con CONFECAMARAS, el cual tiene como objetivo la continuidad e inicio de nuevas iniciativas clúster. De lo anterior, se concluye que tres clústeres continuaron con los planes de acción formulados en el año 2021, y cuatro nuevas iniciativas, realizaron las primeras sesiones de trabajo con los múltiples actores. Como resultado de esa ejecución, se recibió el primer informe de avance técnico y entregables con corte al 31 de mayo el cual corresponde al 31% de los entregables totales pactados en el convenio.

Tabla 12 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Como se puede observar en la tabla 12, los responsables de los procesos reportaron información cualitativa para los indicadores con corte del 31 de mayo de 2022, y cuyo reporte está dentro de la fecha establecida, decir la máxima fecha para reporte es el décimo día del periodo correspondiente, por lo anterior está conforme con la normativa.

El equipo auditor, analizó los meses de noviembre y diciembre de 2021 y enero a abril de 2022, comenzado por el mes de abril de 2022, con los siguientes resultados:

Abril de 2022

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	30/04/2022	11/05/2022	10/05/2022	-1
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	30/04/2022	01/06/2022	10/05/2022	-22
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	30/04/2022	01/06/2022	10/05/2022	-22
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0

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

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	30/04/2022			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	30/04/2022	10/05/2022	10/05/2022	0
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	30/04/2022	09/05/2022	10/05/2022	1

Tabla 13 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

De acuerdo con la tabla anterior, todas las dependencias responsables de los indicadores reportaron los avances cuantitativos en los tiempos establecidos a excepción de 2 dependencias correspondiente a los indicadores 12 y 13, que reportaron 22 días después de la fecha límite. El indicador “*Viviendas de Interés social rural tituladas*”, no tiene ningún tipo de información y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

Marzo de 2022

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	30/03/2022	11/04/2022	11/04/2022	0
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	30/03/2022	07/04/2022	11/04/2022	4
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/03/2022	10/05/2022	11/04/2022	-29
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	31/03/2022	07/04/2022	11/04/2022	4
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/03/2022	10/05/2022	11/04/2022	-29
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	31/03/2022	10/05/2022	11/04/2022	-29
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	31/03/2022	07/04/2022	11/04/2022	4
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	31/03/2022	10/05/2022	11/04/2022	-29
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	31/03/2022	09/05/2022	11/04/2022	-28
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	31/03/2022	09/05/2022	11/04/2022	-28
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	31/03/2022	06/04/2022	11/04/2022	5

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

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	31/03/2022	10/05/2022	11/04/2022	-29
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	31/03/2022			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	31/03/2022	07/04/2022	11/04/2022	4
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	31/03/2022	08/04/2022	11/04/2022	3
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	31/03/2022	09/05/2022	11/04/2022	-28
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	31/03/2022	07/04/2022	11/04/2022	4

Tabla 14 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor, continuó y analizó la información de la tabla 14, encontramos que 15 dependencias responsables del reporte de los indicadores, lo realizó en la fecha establecida por la normativa; 8 dependencias reportaron el estado de los indicadores después de la fecha (entre 28 y 29 días tarde) y un indicador que no presenta información de su comportamiento (19) y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

Febrero de 2022

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	28/02/2022	09/03/2022	10/03/2022	1
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	28/02/2022	10/03/2022	10/03/2022	0
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	28/02/2022	10/05/2022	10/03/2022	-61
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	28/02/2022	10/05/2022	10/03/2022	-61
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	28/02/2022	10/05/2022	10/03/2022	-61
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	28/02/2022	10/03/2022	10/03/2022	0
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	28/02/2022	07/04/2022	10/03/2022	-28
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	28/02/2022	07/04/2022	10/03/2022	-28
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	28/02/2022	10/03/2022	10/03/2022	0
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	28/02/2022	10/03/2022	10/03/2022	0

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

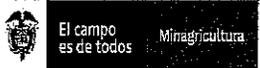
No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	28/02/2022	04/03/2022	10/03/2022	6
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	28/02/2022	04/03/2022	10/03/2022	6
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	28/02/2022	08/04/2022	10/03/2022	-29
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	28/02/2022			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	28/02/2022	09/03/2022	10/03/2022	1
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	28/02/2022	09/03/2022	10/03/2022	1
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	28/02/2022	10/03/2022	10/03/2022	0
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	28/02/2022	09/03/2022	10/03/2022	1
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	28/02/2022	08/03/2022	10/03/2022	2

Tabla 15 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Se continuó y analizó la información de la tabla 15, encontramos que 17 dependencias responsables reportaron en la fecha establecida por la normativa; 6 dependencias reportaron después de la fecha (entre 28 y 61 días tarde) y un indicador que no presenta información de su comportamiento (19) y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

Enero de 2022

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/01/2022	10/05/2022	10/02/2022	-89
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/01/2022	10/05/2022	10/02/2022	-89
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	31/01/2022	10/05/2022	10/02/2022	-89
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	31/01/2022	08/02/2022	10/02/2022	2
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	31/01/2022	07/03/2022	10/02/2022	-25
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	31/01/2022	07/03/2022	10/02/2022	-25
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0

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

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	31/01/2022	10/02/2022	10/02/2022	0
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	31/01/2022	08/02/2022	10/02/2022	2
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	31/01/2022			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	31/01/2022	08/02/2022	10/02/2022	2
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	31/01/2022	08/02/2022	10/02/2022	2
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	31/01/2022	09/02/2022	10/02/2022	1

Tabla 16 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo auditor analizó la información de la tabla 16, encontramos que 18 dependencias responsable reportaron la información cualitativa en la fecha establecida por la normativa; 5 dependencias reportaron después de la fecha (entre 25 y 89 días tarde) y un indicador que no presenta información de su comportamiento y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

Diciembre de 2021

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	31/12/2021	10/03/2022	11/01/2022	-58
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/12/2021	10/05/2022	11/01/2022	-119
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	31/12/2021	07/04/2022	11/01/2022	-86
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	31/12/2021	10/05/2022	11/01/2022	-119
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	31/12/2021	10/05/2022	11/01/2022	-119
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	31/12/2021	02/02/2022	11/01/2022	-22
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	31/12/2021	10/02/2022	11/01/2022	-30
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	31/12/2021	07/02/2022	11/01/2022	-27
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	31/12/2021	07/02/2022	11/01/2022	-27
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	31/12/2021	10/02/2022	11/01/2022	-30
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	31/12/2021	10/02/2022	11/01/2022	-30

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

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	31/12/2021	02/02/2022	11/01/2022	-22
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	31/12/2021			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	31/12/2021	06/05/2022	11/01/2022	-115
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	31/12/2021	19/01/2022	11/01/2022	-8

Tabla 17 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Se analizó la información de la tabla 17, encontramos que ninguna dependencia en la fecha establecida realizó el registro de los avances cualitativos de los indicadores, tenemos que: 11 dependencias registraron la información 8 días después de la fecha, 13 dependencias entre los 22 y 119 días tarde (extemporánea). Por último, un indicador que no presenta información de su comportamiento (19) y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

Noviembre de 2021

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	30/11/2021	06/12/2021	10/12/2021	4
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	30/11/2021	10/05/2022	10/12/2021	-151
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	30/11/2021	10/05/2022	10/12/2021	-151
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	30/11/2021	10/05/2022	10/12/2021	-151
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	30/11/2021	19/01/2022	10/12/2021	-40
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	30/11/2021	19/01/2022	10/12/2021	-40
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0

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

No.	Nombre	Periodicidad	Fecha Corte	Fecha Actualización	Fecha Normativa	Diferencia en días
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	30/11/2021	12/12/2021	10/12/2021	-2
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	30/11/2021	10/12/2021	10/12/2021	0
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	30/11/2021			
20	Áreas con reforestación comercial	Semestral	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	30/11/2021	09/12/2021	10/12/2021	1

Tabla 18 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Para finalizar el equipo auditor, analizó la información de la tabla 18, encontramos que 18 dependencias responsables, reportaron la información cualitativa en la fecha establecida; 5 dependencias después de la fecha (entre 40 y 151 días tarde) y un indicador que no presenta información de su comportamiento (19) y que presenta la debida justificación por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva.

En conclusión, de este ítem, la información cualitativa de los indicadores, se encuentra registrada en SINERGIA, por cada uno de los meses, a partir del año 2019, con la siguiente observación, en muchos casos las dependencias responsables de reportar los resultados cuantitativos de los indicadores, no lo ejecutaron en los tiempos establecidos, como se puede observar en el análisis realizado por el equipo auditor, correspondiente a los meses de noviembre y diciembre de 2021 y enero a mayo de 2022, este último mes el reporte de información cualitativos se realizó en los tiempos establecidos.

De acuerdo con el Decreto 1085 de 2015, en su: “Artículo 2.2.7.2.3.3. Paso 2. Establecer rutinas de Seguimiento a Metas de Gobierno. Las oficinas de planeación de los ministerios, departamentos administrativos y sus entidades adscritas y vinculadas, serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (avances cuantitativos y cualitativos de programas, metas e indicadores) Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente, por su parte los avances cuantitativos, tanto nacionales como territoriales, deberán ser reportados teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte”.

3.3 Documentos Asociados a los Indicadores

De acuerdo con los lineamientos del Departamento de Planeación Nacional: “Generar información complementaria de indicadores y programas - correspondiente a documentos o

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

archivos soporte que contribuyan a explicar los avances de cada corte. Esta actividad es fundamental pues en muchos casos el avance cuantitativo y/o cualitativo del indicador no es suficiente para entender su dinámica”, se procedió a realizar consultas al Sistema SINERGIA, de los documentos asociados, presentando los siguientes resultados:

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	Mensual	30	31/05/2022	3/06/2022	31/05/2022	03/06/2022	09/02/2022	REPORTE OT ENERO AGROSAVIA 2022.xlsx Cuenta con 13 archivos adjuntos
2	Plan de zonificación ambiental ejecutado	Semestral	30	31/12/2021	19/01/2022	31/05/2022	10/06/2022	11/02/2022	Soporte acción 8.zip Soporte acción 9.zip Cuenta con 13 archivos adjuntos
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	90	31/12/2021	10/03/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A
4	Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria	Mensual	90	31/05/2022	10/06/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/03/2022	TC - febrero 2022 VIP consolidado 2018-2022.xlsx Cuenta con 25 archivos adjuntos
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	Anual	90	31/12/2021	7/04/2022	31/05/2022	10/06/2022	04/03/2020	produccion agricola en cadenas priorizadas.pdf Cuenta con un solo archivo
6	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria	Mensual	90	31/05/2022	10/06/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/03/2020	TC - febrero 2022 VIP consolidado 2018-2022.xlsx Cuenta con 25 archivos adjuntos
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	Mensual	90	31/05/2022	9/06/2022	31/05/2022	09/06/2022	09/02/2022	REPORTE SINERGIA ENERO DE 2022.xlsx Cuenta con 25 archivos adjuntos
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	08/06/2022	ENTREGAS.xlsx Unico documento
9	Área con sistemas productivos agropecuarios priorizados que implementan iniciativas para la adaptación al cambio climático* *Se priorizarán seis sistemas productivos: arroz, maíz, banano, caña de azúcar, papa y ganadería bovina.	Semestral	30	31/12/2021	19/01/2022	31/05/2022	09/06/2022	06/10/2020	LinENGBS_V11_2020_15 julio SIN comentarios.pdf Cuenta con 4 archivos adjuntos
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	Trimestral	30	31/03/2022	10/05/2022	31/05/2022	09/06/2022	10/09/2021	4. AVANCES GANADERIA Y CAPACITACIONES USO RACIONAL.pdf Cuenta con 8 archivos adjuntos

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

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	0	31/03/2022	8/04/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/05/2022	(02-10-22) Eneo 2022 Soportes Ind Esquemas Aso Fot.zip Cuenta con 25 archivos adjuntos
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	30	31/12/2021	10/02/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/05/2022	(05-09-22) Soportes Avance indicador Rrom.zip Cuenta con 11 archivos adjuntos
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	0	31/05/2022	10/06/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/06/2022	(06-09-22) Mayo 2022 Soportes Ind Productores.zip Cuenta con 25 archivos adjuntos
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	8	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	06/06/2022	31052022_AVANCES_AXC.pdf Cuenta con 25 archivos adjuntos
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	5	31/03/2022	10/05/2022	31/05/2022	03/06/2022	01/06/2022	2022-05-31 Memorando OAJ 2022-420-014965-3.pdf 2022-05-16 Memorando remision OAJ.pdf Cuenta con 25 archivos adjuntos
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	30	31/05/2022	6/06/2022	31/05/2022	06/06/2022	06/06/2022	ENTREGAS.xlsx unico documento
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	N/A	N/A	N/A	31/05/2022		N/A	N/A
20	Áreas con reforestación comercia	Semestral	90	31/12/2021	6/05/2022	31/05/2022	10/06/2022	11/02/2020	Informe Técnico Seguimiento Nuevas Áreas-1.pdf Cuenta con 2 archivos adjuntos
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	60	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	07/06/2022	Operaciones No agropecuarias mayo 2022.xlsx Cuenta con 25 archivos adjuntos
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	07/06/2022	porcentaje de participacion mujer.xlsx Cuenta con 22 archivos adjuntos

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

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	60	31/05/2022	9/06/2022	31/05/2022	09/06/2022	09/06/2022	Copia de 20220609_reporte ISA SPI Mayo ok pedro.xlsx Cuenta con 22 archivos adjuntos Hay dos archivos con el mismo nombre.
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	90	31/12/2021	19/01/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A

Tabla 19 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

El equipo Auditor, procedió a revisar la información de la tabla anterior, estableciendo que: 5 dependencias responsable de reportar el estado de los indicadores, no adjuntaron documentos, desatendiendo las recomendaciones del DNP – es una actividad fundamental pues en muchos casos el avance cuantitativo y/o cualitativo del indicador no es suficiente para entender su dinámica.

Los indicadores cuyas dependencias responsables no asociaron documentos son los siguientes:

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	90	31/12/2021	10/03/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
19	Viviendas de Interés social rural tituladas	Trimestral	N/A	N/A	N/A	31/05/2022		N/A	N/A
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	90	31/12/2021	19/01/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A

Tabla 20 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Nota: el Indicador “Viviendas de Interés social rural tituladas”, en ningún caso presenta información, pero que se encuentra debidamente justificado por la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, luego se podría establecer que 4 dependencias encargadas de reportar el estado de los indicadores, no adjunta documentos explicativos.

Se continuó y evaluó la información de la tabla 19, en donde el equipo auditor, puede establecer que las dependencias responsables de reportar la información de los indicadores con fecha de corte a 31 de mayo de 2021, solo adjunto documentos 10

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

dependencia de la entidad correspondiente al 41.66% con respecto a los 24 indicadores a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, de acuerdo con la siguiente relación:

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	08/06/2022	ENTREGAS.xlsx Unico documento
11	Esquemas asociativos fortalecidos	Trimestral	0	31/03/2022	8/04/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/06/2022	(06-09-22) Mayo 2022 Soportes Ind Esquemas Aso Fot.zip Cuenta con 25 archivos adjuntos
14	Porcentaje de avance en la implementación de las estrategias productivas	Semestral	30	31/12/2021	10/02/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/06/2022	(06-09-22) Mayo 2022 Soportes Ind Rrom.zip Cuenta con 11 archivos adjuntos
15	Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva	Mensual	0	31/05/2022	10/06/2022	31/05/2022	10/06/2022	10/06/2022	(06-09-22) Mayo 2022 Soportes Ind Productores.zip Cuenta con 25 archivos adjuntos
16	Productores con acuerdos comerciales suscritos - Agricultura por Contrato	Mensual	8	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	06/06/2022	31052022_AVANCES_AXC.pdf Cuenta con 25 archivos adjuntos
17	Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado	Trimestral	5	31/03/2022	10/05/2022	31/05/2022	03/06/2022	01/06/2022	2022-05-31 Memorando OAJ 2022-420-014965-3.pdf 2022-05-16 Memorando remision OAJ.pdf Cuenta con 25 archivos adjuntos
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	Mensual	30	31/05/2022	6/06/2022	31/05/2022	06/06/2022	06/06/2022	ENTREGAS.xlsx unico documento
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	Mensual	60	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	07/06/2022	Operaciones No agropecuarias mayo 2022.xlsx Cuenta con 25 archivos adjuntos
22	Porcentaje de participación de mujeres rurales dentro de las operaciones de crédito agropecuario y rural	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	31/05/2022	08/06/2022	07/06/2022	porcentaje de participacion mujer.xlsx Cuenta con 22 archivos adjuntos
23	Áreas con seguro agropecuario	Mensual	60	31/05/2022	9/06/2022	31/05/2022	09/06/2022	09/06/2022	Copia de 20220609_reporte ISA SPI Mayo ok pedro.xlsx Cuenta con 22 archivos adjuntos Hay dos archivos con el mismo nombre.

Tabla 21 – elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

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

3.4 Identificar y Revisar Acciones Implementadas para subsanar Hallazgos derivados del anterior Seguimientos con el fin de establecer la efectividad.

En el anterior informe: Seguimiento Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2021, se presentaron las siguientes no conformidades:

No Conformidad	Responsable
<p>Indicador: Esquemas Asociativos Fortalecidos (11)</p> <p>Desde la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva y la Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas del DNP se ha solicitado el replanteamiento de la meta del indicador (memorandos 20201600078663,20212600016743) y a la fecha no se ha prestado atención.</p>	Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos
<p>Indicador: Productores Beneficiados con Estrategias de Inclusión Productiva (15).</p> <p>Se solicitó información a la OAPP sobre las gestiones adelantadas por esa dependencia relacionadas con los avances del indicador, respecto de lo cual se recibió memorando No. 20211600036751 del 26/02/2021 como evidencia de la gestión realizada. Con este se solicitó a la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos el replanteamiento del indicador por sobrecumplimiento de las metas para las vigencias 2021 y 2022</p> <p>De igual manera se obtuvo el oficio enviado por la AUNAP a esta Dirección en el que también se precisó la necesidad de ajustar la ejecución de las metas respecto al cálculo de medición real para el indicador.</p>	Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos

Tabla elaborada por el equipo auditor con la información consultada en el informe de Seguimiento SINERGIA año 2021.

Para subsanar estas no Conformidades la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, se presentó un Plan de Acción que contenía las siguientes actividades y estado:

Actividad	Seguimiento Realizado	Estado
Enviar memorando a la oficina de planeación del MADR, replanteamiento de reportes y metas según solicitud de la AUNAP	04-11-2021. Se recibió el memorando No. 20214600058183 de fecha 22-07-2021. en la que se observa solicitud la DCPIG a la OAPP ajuste de metas y resultados de los indicadores de SINERGIA.	Cerrado con eficacia el 22/07/2021

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

Actividad	Seguimiento Realizado	Estado
Envío de memorando a la oficina de planeación del MADR, solicitando al DNP el cambio de la meta.	04-11-2021. Se recibió el memorando No. 20216630846782 de fecha 03-08-2021, en la que se observa solicitud al DNP - ajustes indicadores "Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva y Esquemas asociativos fortalecidos.	Cerrado con eficacia el 31/07/2021
Realizar reunión con el equipo de la oficina de Planeación del MADR, DNP, DCPGI y AUNAP responsables del reporte de indicadores para la validación y retroalimentación sobre el indicador "estrategia de inclusión productiva"		Cerrado con eficacia el 25/08/2021
Realizar memorando a la OAPP para la modificación y actualización de las metas establecidas para los indicadores cuyos cumplimientos ya han superado la meta inicialmente propuesta o están próximos a superarla	04-11-2021. Se recibió el memorando No. 20214600084303 de fecha 22-10-2021, en la que se observa solicitud de DCPIG a la OAPP ajuste de metas y resultados de los indicadores de SINERGIA.	Cerrado con eficacia el 22/10/2021
Realizar la revisión de la plataforma https://sinergiapp.dnp.gov.co/#Programas/33 , administrada y programada por el DNP, de acuerdo con los ajustes solicitados por la DCPGI, en donde se evidencie que en la plataforma se hayan desarrollado los ajustes de las metas para las vigencias 2021 y 2022, de los indicadores "Esquemas asociativos fortalecidos" y "Productores beneficiados con estrategias de inclusión productiva".		Abierta con cumplimiento del 15/12/2021

Tabla elaborada por el equipo auditor con la información consultada en el Plan de Acción, presentado por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos.

El equipo auditor procedió a consultar en SINERGIA, la eficacia del Indicador "Esquemas Asociativos Fortalecidos" (11), y no se dio, respuesta afirmativa a la No Conformidad Presentada; actualmente el indicador presenta un avance de 271.02%, y que posiblemente al finalizar el periodo alcance el 300%, estableciendo que no se realizó la planeación adecuada del indicador.

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

Se espera que producto de la planeación de la entidad en la formulación del Plan Nacional de Desarrollo, se cumplan con los objetivos propuestos en un 100%, si supera la meta propuesta, quiere decir, que el Ministerio de Agricultura, requiere contar con unas mejores proyecciones y con la suficiente información.

Así mismo, consultó el indicador “*Productores Beneficiados con Estrategias de Inclusión Productiva*” (15), con corte a 31 de mayo de 2022, presenta un porcentaje de avance de 110.53% para el cuatrienio. En indicador tiene una periodicidad mensual, por tal razón hace falta el registro de 7 meses, lo que indicaría que aumentará su porcentaje de cumplimiento. Por la anterior razón, se podría presentar falta de planeación adecuada del Indicador.

Adicionalmente en los lineamientos de DNP, se pueden realizar los ajustes pertinentes: “*Revisar y ajustar la información del Sistema - Existen dos tipos de revisiones y ajustes. Por un lado, los gerentes de meta pueden revisar sus indicadores y metas, e identificar la necesidad de modificarlos. Estas solicitudes de cambios se deben gestionar a través del jefe de la Oficina de Planeación de la entidad cabeza de sector, quien enviará al director de la DSEPP la solicitud, acompañada de su debida argumentación técnica*”.

En conclusión, el Plan de Acción propuesto por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, cumplió con 4 de sus actividades con eficacia y una que al realizar la consulta SINERGIA, no aparecen las modificaciones y el indicador “*Esquemas Asociativos Fortalecidos*” (11), puede sobrepasar el 300% al finalizar el periodo, en ese orden de ideas, el Plan de Acción desarrollado no fue efectivo.

ASPECTOS ENCONTRADOS (Conformidades y no conformidades)

ASPECTOS PARA MEJORAR:			
ÍTEM	NC ¹ /O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ³
1	NC	<p>Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva</p> <p>Se evidenció que 4 dependencias responsables del reporte cuantitativo en los tiempos establecidos correspondiente al 16.66% de los 24 indicadores a Cargo del Ministerio de Agricultura y</p>	<p>Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establecer los mecanismos idóneos para que los responsables de reporta la información cuantitativa de los indicadores, se realice en los tiempos establecidos.</p>

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

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

³ Propuesta constructiva y objetiva frente a la situación identificada.

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

ASPECTOS PARA MEJORAR:

ÍTEM	NC ¹ /O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ³
		<p>Desarrollo Rural, de acuerdo con la siguiente relación:</p> <p>a) Indicador "Áreas con reforestación comercial", el registro de información del segundo semestre de 2021 se realizó 116 días después, y el rezago corresponde a 90 días, luego no se cumplió en los términos establecidos, se reportó con 16 días de retardo.</p> <p>b) Para los indicadores "Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB" y "Áreas de transformación productiva planificadas" no han registrado información de avance correspondiente al primer trimestre de 2022, presenta un rezago de 90 días, lo cual indica que tiene un plazo de presentación al 10 de junio de 2022, a la fecha de 16 junio, no han realizado el reporte.</p> <p>c) Indicador "Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado", el registro correspondiente al primer trimestre se realizó 30 días después, y solo presenta 5 días de rezago, luego se presentó el registro de información con 25 días de retraso.</p>	<p>El establecimiento de mecanismos de alertas tempranas a través de elementos automatizados que también permitan un adecuado seguimiento.</p> <p>El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezcan para el siguiente cuatrienio no se presente el incumplimiento a los mandatos normativos en cuanto a tiempos de reporte de información cuantitativa de los indicadores.</p>
2	NC	<p>Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva</p> <p>Se puede evidenciar que hay 3 indicadores que presenta un avance de ejecución superior 150% para el cuatrienio, se espera que producto de la planeación que realiza el Ministerio de Agricultura en la formulación del Plan Nacional de Desarrollo, cumplan con los objetivos propuestos en un 100%, si superan las metas propuestas, quiere decir, que la entidad realizó una planeación en la cual se requería de contar con unas mejores proyecciones. Los Indicadores que presenta esta situación son:</p> <p>a) El indicador: "Esquemas asociativos fortalecidos", presenta un avance 271.02%, y su periodicidad es trimestral. Se encuentra registrado en SINERGIA el primer trimestre de 2022, hace falta reportar 3 trimestres del 2022, lo que conlleva a que podríamos suponer que sobrepasará el 300%.</p> <p>b) "Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada" (1), el avance es del 180%, es un indicador con periodicidad</p>	<p>Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establecer los mecanismos idóneos de alertas tempranas para que a través de elementos automatizados permitan el control y gestión para que no ocurra proyecciones inadecuadas de los indicadores y se presenten ejecuciones superiores al 150% para un periodo.</p> <p>El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezcan no superen la ejecución por encima del 100%.</p>

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

ASPECTOS PARA MEJORAR:

ÍTEM	NC ¹ O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ³
		<p>mensual. Se encuentra registrado en el SINERGIA al mes de mayo; hace falta registrar 7 meses, posiblemente sobrepasará el 200%.</p> <p>c) Indicador "Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO" (21), el avance es del 153.77% con corte a mayo de 2022. Es un indicador con periodicidad mensual, hace falta registrar 7 meses.</p> <p>Así mismo se debe tener en cuenta para los indicadores que posiblemente no se cumplirá con las metas establecidas para los indicadores:</p> <p>"Áreas con reforestación comercial", el avance es del 21,02%, "Producción agrícola en cadenas priorizadas" que tiene una periodicidad anual, con corte a 31 de diciembre de 2021, y un porcentaje de avance del 33,49%, "Viviendas de Interés Social Rural mejoradas", avance del "4,78%", y se encuentra reporte con corte a 31 de mayo de 2022 y "Viviendas de Interés social rurales construidas", con un avance del 31.33% con corte al 31 de mayo de 2022.</p>	
3	NC	<p>Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva</p> <p>Se evidenció que el reporte de la información cualitativa de los indicadores, se encuentra registrada por cada uno de los meses desde el año 2019 hasta mayo de 2022, con la siguiente observación, en muchos casos las dependencias responsables del reporte, no se realizó en los tiempos establecidos, como se puede observar en el análisis correspondiente a los meses de noviembre y diciembre de 2021 y enero a mayo de 2022, este último mes el reporte de información cualitativos se realizó en los tiempos establecidos.</p>	<p>Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establecer los mecanismos idóneos para que los responsables de reporta la información cualitativa de los indicadores, se realice en los tiempos establecidos.</p> <p>El establecimiento de mecanismos de alertas tempranas a través de elementos automatizados que también permitan un adecuado seguimiento.</p> <p>El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezcan para el siguiente cuatrienio no se presente el incumplimiento a los mandatos normativos en cuanto a tiempos de reporte de información cualitativa de los indicadores.</p>
4	NC	<p>Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos.</p> <p>Se evidenció que el Plan de Acción propuesto por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, cumplió con 4 de sus actividades con eficacia y una que al realizar la consulta SINERGIA, no aparecen las</p>	<p>El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezca la Dirección de capacidades productivas y Generación de Ingresos, para el siguiente cuatrienio no se presente indicadores cuya ejecución no supere al finalizar el periodo el 100%.</p>

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

ASPECTOS PARA MEJORAR:			
ÍTEM	NC¹/O²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS³
		modificaciones y el indicador “Esquemas Asociativos Fortalecidos”, es posible que sobrepasar el 300% al finalizar el periodo, en ese orden de ideas, el Plan de Acción desarrollado no fue efectivo.	
5	O	Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva Se evidencia que, en la mayoría de los casos, la documentación que soporta las acciones o avances ejecutados de los indicadores, no se está adjunto en el SINERGIA y que posiblemente se incumpla con el Artículo 2.2.7.2.3.4 del Decreto 1082 de 2015. “Paso 3. Generar información complementaria de indicadores y programas”.	Generar acciones que garanticen el cargue de la documentación que soporta el cumplimiento de las actividades y garantizar el cumplimiento de la normatividad vigente.

OBSERVACIONES AL INFORME

La Oficina de Control Interno-OCI en cumplimiento de sus funciones y del Principio del Derecho de Defensa que gozan las áreas auditadas al momento de las diferentes auditorías o seguimientos que esta Oficina adelanta, realizó un ajuste al informe de “Seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022” del 27 de julio de 2022 y publicado el 30 de junio de 2022.

Lo anterior, teniendo en cuenta la solicitud efectuada por la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva- OAPyP mediante memorando No. 2022-180-015810-3 del 01 de julio de 2022, asignado a esta dependencia el día 15 de julio de 2022, en el cual realiza observaciones a dicho informe.

Una vez recibidas las observaciones, el equipo auditor llevó a cabo, el día 26 de julio de 2022, reunión virtual de trabajo (plataforma teams) con la doctora Lina María Serrano Maldonado, profesional encarga para el Sector Agropecuario en el Departamento Nacional de Planeación – DNP y la participación de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva- OAPyP de este Ministerio, con el fin de aclarar el tema de reporte de información del cierre de SINERGIA, con base en las siguientes normas:

- a. Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.7.2.3.3.: (...) “Paso 2. Establecer rutinas de Seguimiento a Metas de Gobierno. Las oficinas de planeación de los ministerios, departamentos administrativos y sus entidades adscritas y vinculadas, serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (avances cuantitativos y cualitativos de programas, metas e indicadores) Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente, por su parte los avances cuantitativos, tanto nacionales como territoriales, deberán ser reportados teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte”.

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

- b. Guía para el Seguimiento de Políticas Públicas del Departamento Nacional de Planeación, establece que: *“Un sistema de seguimiento requiere del establecimiento de rutinas para que los gerentes de meta y programa actualicen oportunamente la información. En este sentido, los avances cualitativos deben ser reportados mensualmente y los cuantitativos (nacionales y territoriales) teniendo en cuenta la periodicidad y el rezago establecido para cada indicador en su ficha técnica. Los avances se deben reportar durante los primeros diez (10) días de cada mes de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.7.2.3.3”.*

Durante la reunión el Departamento Nacional de Planeación – DNP, informa que *“el rezago del indicador comienza el día siguiente del 10 de cada mes, posterior al vencimiento cuantitativo o cualitativo del indicador y que corresponde a días calendario”.*

Así mismo, manifiesta que *“en la operación de SINERGIA, el DNP realiza el cierre mensual el día 10 de cada mes y los avances de los indicadores que no se reportaron en la fecha y los registros rechazados por inconsistencias, solo se podrán registrar en el siguiente mes que SINERGIA esté disponible”.*

Igualmente, señala que *“la fecha que aparece en el portal SINERGIA al público “Fecha de Actualización”, no corresponde a la fecha de reporte de los avances en el cumplimiento de los indicadores por parte de la entidad. La fecha de actualización corresponde a la aprobación realizada por el DNP, previa revisión de la consistencia de la información reportada. Dicha aprobación por lo general se aprueba al día siguiente a su publicación. Se presentan casos en que el reporte se realiza el último día, y presentan inconsistencias o incoherencias en la información y se devuelve para su corrección. SINERGIA se cierra y estas correcciones se realizan en el mes siguiente a través de una solicitud escrita”.*

Finalizada la reunión, el equipo auditor procedió a analizar cada una de las observaciones realizadas por la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva - OAPyP con respecto a las aclaraciones aportadas por parte del DNP, concluyendo modificar el informe “Seguimiento al Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados - SINERGIA 2022” del 27 de julio de 2022 y publicado el 30 de junio de 2022, en los siguientes términos:

3.2.1 Análisis por Periodicidad de los Indicadores

Observación Oficina Asesora de Planeación: *“Como se informó en la reunión, a este indicador ha sido necesario realizarle ajustes a sus reportes, los cuales han sido solicitados al DNP bajo oficio (se remitieron las evidencias), por lo tanto, no se amerita una observación o una NC”.*

Posición Oficina de Control Interno: Teniendo los temas procedimentales de operación del SINERGIA, y las aclaraciones suministradas por el DNP, los textos quedarán así:

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

Semestral

El párrafo *“Por último, para el indicador No. 20 “Áreas con reforestación comercial”, el registro de información se realizó 116 días después, y el rezago corresponde a 90 días, luego no se cumplió en los términos establecidos; se reportó con 16 días de retardo de la fecha establecida, presentación extemporánea”*.

El texto queda de la siguiente forma:

Por último, para el indicador No. 20 “Áreas con reforestación comercial”, el registro de información se realizó 116 días después, y el rezago corresponde a 90 días, cuya fecha límite de cumplimiento es el 11 de abril de 2022, por cierre de SINERGIA, el reporte se realiza el próximo mes y su aprobación corresponde al 6 de mayo de 2022, por lo anterior es conforme.

Trimestral

El párrafo *“Dos (2) indicadores (No 3 y 24), no han registrado información de avance correspondiente al primer trimestre de 2022, presenta un rezago de 90 días, lo cual indica que tiene un plazo de presentación al 10 de junio de 2022, a la fecha de 16 junio, no han realizado el reporte cuantitativo; los reporte con corte a 31 de diciembre están conformes.”*

El texto queda de la siguiente forma:

Dos (2) indicadores (No 3 y 24), no han registrado información de avance correspondiente al primer trimestre de 2022, presenta un rezago de 90 días, lo cual indica que tiene un plazo de presentación al 10 de julio de 2022, por la anterior razón los registros son conformes.

Para el párrafo *“Para el indicador 17 “Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado”, el registro correspondiente al primer trimestre se realizó 30 días después, y solo presenta 5 días de rezago, luego se presentó el registro de información con 25 días de retraso”*.

El texto queda de la siguiente forma:

El indicador 17 *“Programa de Acceso a Tierras del Pueblo Rrom establecido en el artículo 17 del Decreto 902 de 2017 reglamentado”*, el registro correspondiente al primer trimestre se realizó 30 días después, y solo presenta 5 días de rezago, la fecha de presentación corresponde al 15 de abril, pero de acuerdo con DNP, estos cinco días no son relevantes luego se debió presentar el reporte.

De acuerdo con la oficina de planeación del MADR, se presentó el reporte, pero fue rechazado por DNP el día 10 de abril, por inconsistencia en la información.

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

Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva y a las dependencias responsables del reporte del avance del indicador, tomar las acciones pertinentes para que en la información registrada por las dependencias tenga la respectiva consistencia en la información y no se presente estos inconvenientes.

Los siguientes párrafos: *“En conclusión, de este apartado, se presentan 20 indicadores que las dependencias responsables, reportaron la información en Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA, en los tiempos establecidos por la normativa que corresponde al 83.33% con respecto a los 24 indicadores con los que participa el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.*

Se presenta, una no conformidad para las dependencias responsables de 4 indicadore que no se reportaron en los tiempos establecidos por la norma, que corresponde al 16.66% con respecto a los 24 indicadores, los cuales se relacionan a continuación:”. Se elimina la tabla 8.

El texto queda de la siguiente forma:

En conclusión, de este apartado, se presentan 24 indicadores que las dependencias responsables, reportaron la información en Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA, en los tiempos establecidos por la normativa que corresponde al 100% con respecto a los 24 indicadores con los que participa el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

3.2.2 Análisis por Avance Porcentual del de los Indicadores

Observación Oficina Asesora de Planeación *“ninguno de los dos, sobrepasara el 100%”*.

Indicadores cuyo avance es el 100%

Posición de la Oficina de Control Interno:

En el texto: “Equipo Auditor analizó la información de la tabla 10, se puede observar que 4 indicadores, ya cumplieron con las metas establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo. Hay dos indicadores que tienen periodicidad semestral (2 y 14) con corte a 31 de diciembre de 2021. Hace falta el registro de la información por parte de los responsables, con cortes a 30 junio y 31 de diciembre de 2022, lo que podríamos suponer que el indicador sobrepasará el 100%.” **Se suprime:** *lo que podríamos suponer que el indicador sobrepasará el 100%.*

En el I texto: “Para el indicador: “Áreas de transformación productiva planificadas” (24), que tiene como periodicidad trimestral. Registraron información con corte a 31 de diciembre de 2021. Hace falta el registro de los cuatro últimos trimestres, por lo anterior

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

supondríamos que el indicador sobrepasará el 100%.”. **Se suprime** “por lo anterior supondríamos que el indicador sobrepasará el 100%”.

En el texto “Por último, el indicador “Porcentaje de participación de mujeres rurales beneficiarias del servicio de extensión agropecuaria” (4), su periodicidad es mensual. Se encuentra registrada información con corte a 31 de mayo de 2022, el cual se encuentra al día. Hace falta los reportes mensuales de junio a diciembre del 2022, que podríamos suponer que el indicador también sobrepasará el 100%. **Se suprime** “que podríamos suponer que el indicador también sobrepasará el 100%”.

ASPECTOS ENCONTRADOS

(Conformidades y no conformidades)

Observación Oficina Asesora de Planeación “esta acción debe ir encaminada a las áreas misionales, ya que desde la oapp se hace la debida gestión”.

Posición Oficina de Control Interno:

De acuerdo con Artículo 2.2.7.2.1.3. “Función de los actores. Los actores del proceso de Seguimiento a Metas de Gobierno tienen las siguientes funciones (...) 3. Ministerios y departamentos administrativos: son los responsables de proveer la información a Sinergia. La función de coordinación para el reporte de la misma está en cabeza del jefe de planeación de cada ministerio y/o departamento administrativo quien, a su vez, es el canal formal de interlocución entre su sector y los administradores de Sinergia. Ellos son los responsables directos ante Sinergia de la información y los que garantizan que esta sea coherente y se encuentre al día, en virtud de su papel transversal dentro de las entidades adscritas al ministerio y/o departamento administrativo”, el responsable de la coordinación es la Oficina de Planeación y Prospectiva, sin embargo, son los responsables de la información como se indica en parte subrayada.

Los Aspectos encontrados quedaran de la siguiente forma:

ASPECTOS PARA MEJORAR:			
ÍTEM	NC ⁴ /O ⁵	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ⁶
1	NC	<ul style="list-style-type: none"> • Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva. • Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos. • Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria. 	Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establecer los mecanismos idóneos de alertas tempranas para que a través de elementos automatizados permitan el control y gestión para que no ocurra

⁴ NC: **No Conformidad**. Significa incumplimiento de un requisito legal o de cualquier requisito especificado en los procedimientos de nuestro sistema de gestión de la calidad, por lo que ameritan la implementación de un Plan de Acción, diligenciando el formato Solicitud de Acciones Preventivas, Correctivas o de Mejora - F01-PR-SIG-06.

⁵ O: **Oportunidad de mejora**. Son deficiencias del proceso que, aunque no sean recurrentes o relevantes, pueden convertirse en incumplimientos o en riesgos potenciales.

⁶ Propuesta constructiva y objetiva frente a la situación identificada.



ASPECTOS PARA MEJORAR:

ÍTEM	NC ⁴ /O ⁵	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ⁶
		<ul style="list-style-type: none"> • Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios. <p>El equipo auditor evidenció que 3 indicadores presentan un avance de ejecución superior 150% para el cuatrienio, se espera que producto de la planeación que realiza el Ministerio de Agricultura en la formulación del Plan Nacional de Desarrollo, cumplan con los objetivos propuestos en un 100%, si superan las metas propuestas, quiere decir, que la entidad realizó una planeación en la cual se requería de contar con unas mejores proyecciones. Los Indicadores que presenta está situación son:</p> <p>a) El indicador: “Esquemas asociativos fortalecidos”, presenta un avance 271.02%, y su periodicidad es trimestral. Se encuentra registrado en SINERGIA el primer trimestre de 2022, hace falta reportar 3 trimestres del 2022, lo que conlleva a que podríamos suponer que sobrepasará el 300%.</p> <p>b) “Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada” (1), el avance es del 180%, es un indicador con periodicidad mensual. Se encuentra registrado en el SINERGIA al mes de mayo; hace falta registrar 7 meses, posiblemente sobrepasará el 200%.</p> <p>c) Indicador “Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO” (21), el avance es del 153.77% con corte a mayo de 2022. Es un indicador con periodicidad mensual, hace falta registrar 7 meses.</p>	<p>proyecciones inadecuadas de los indicadores y se presenten sobre ejecuciones superiores al 150% para un periodo.</p> <p>El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezcan no superen la ejecución por encima del 100%.</p>
2	NC	<ul style="list-style-type: none"> • Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva • Dependencias Misionales de la Entidad. <p>El equipo auditor evidenció, que las dependencias responsables de reportar el avance cualitativo de los indicadores y registrados en SINERGIA, para cada uno de los meses desde el año 2019 hasta mayo de 2022, en algunos casos, no se realizó los reportes en la fecha establecida, incumpliendo el Artículo 2.2.7.2.3.3. “Paso 2. Establecer rutinas de Seguimiento a Metas de Gobierno. Las oficinas de planeación de los ministerios, (...), serán los responsables de actualizar y cargar toda la información relacionada con el seguimiento (...) Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente (...). El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10</p>	<p>Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establecer los mecanismos idóneos para que los responsables reporten la información cualitativa de los indicadores y se realice en los tiempos establecidos.</p> <p>Se recomienda implementar mecanismos de alertas tempranas a través de elementos automatizados que también permitan un adecuado seguimiento.</p> <p>Se recomienda que el Plan de Mejoramiento, se encamine a que los indicadores establecidos para el siguiente cuatrienio se reporten en los tiempos establecidos y se cumpla con las disposiciones normativas.</p>

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

ASPECTOS PARA MEJORAR:			
ÍTEM	NC⁴/O⁵	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS⁶
		del mes siguiente a la fecha de corte".	
3	NC	Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos. El equipo auditor evidenció que el Plan de Acción propuesto por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, cumplió con 4 de sus actividades con eficacia y una que al realizar la consulta SINERGIA, no aparecen las modificaciones al indicador "Esquemas Asociativos Fortalecidos".	El Plan de Mejoramiento debe estar encaminado a que los indicadores que se establezca la Dirección de capacidades productivas y Generación de Ingresos, para el siguiente cuatrienio no presente indicadores cuya ejecución no sobrepase al finalizar el periodo el 100%.
4	O	<ul style="list-style-type: none"> • Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva • Dependencias Misionales de la Entidad. El equipo auditor evidenció que se encuentran dependencias que no anexan documentación que soporta las acciones o avances ejecutados de los indicadores, no se está adjunto en el SINERGIA.	Generar acciones que garanticen el cargue de la documentación que soporta el cumplimiento de las actividades y garantizar el cumplimiento de la normatividad vigente.

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

A continuación, se presentan recomendaciones, enfocadas al mejoramiento continuo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo en el marco del Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA y el cumplimiento de la normativa aplicable:

- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establezcan acciones en cuanto alertas tempranas a través de algún mecanismo electrónico, para que las dependencias responsables de reportar el avance de los indicadores, los registros tanto cualitativos como cuantitativos en el Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA, se realicen teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica, incluyendo su rezago. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte de acuerdo con la normativa vigente.
- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establezcan acciones en cuanto alertas tempranas a través de algún mecanismo electrónico, para el seguimiento al cumplimiento, en cuanto a los indicadores que superen un porcentaje demasiado alto con respecto al 100%, lo mismo con aquellos indicadores que su ejecución sea muy baja, para que se tomen las acciones correctivas pertinentes, estos aspectos indican a la sociedad colombiana que no se está realizando la planeación adecuada en la entidad. También se recomienda que no se esperen a las alertas que realice el Departamento Nacional de Planeación Nacional, sino que se tomen las respectivas acciones.

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

- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, que los indicadores del Plan nacional de Desarrollo, que se encuentren asociados a los Proyectos de Inversión, se involucre el seguimiento al comportamiento de los indicadores, tanto en aquellos indicadores que superen la ejecución por encima del 100% como para aquellos que es posible que no se cumpla con la meta establecida.
- Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, establezcan acciones en cuanto a la automatización del registro de los indicadores tanto institucional, sectorial y del Plan Nacional de Desarrollo, en una plataforma que permita su registro, adjuntas las respectivas evidencias, el seguimiento y evaluación respectiva de los indicadores.
- Continuar con las gestiones de acompañamiento por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, a las diferentes dependencias en la gestión de los indicadores y el enlace con la Dirección de Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas - DSEPP del DNP, para solucionar los inconvenientes que se presenten en el desarrollo de las metas de gobierno.
- Es importante que a los avances tanto cualitativos como cuantitativos de los indicadores registrados en SINERGIA, se adjunte información complementaria por parte de las dependencias responsables del registro del indicador, que contribuya a explicar los resultados en cada periodo de corte, para el caso de los cualitativos, su reporte es mensual y para cuantitativos de acuerdo con su periodicidad y rezago establecido en la ficha del indicador.
- De acuerdo con la normativa es importante la definición de la línea base, la cual se debe tener en cuenta en la planeación al momento de definir los indicadores para el respectivo cuatrienio *“Todos los indicadores seleccionados deberán contar con identificación y medición del tipo de acumulación, línea base y meta a nivel nacional: si el indicador puede ser territorializado deberá tener las metas a nivel territorial. Esta información deberá ser entregada por las entidades responsables al Departamento Nacional de Planeación (DNP)”*.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Las metas de gobierno definidas en el plan nacional de desarrollo 2018 - 2022 “Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad”, de acuerdo con la información registrada en SINERGIA cuenta con 39 indicadores para el sector “Agricultura”, de los cuales, el 61.5% (24) están a cargo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

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

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo se encuentra en la cuarta posición de las entidades del sector agropecuario con un margen de cumplimiento para el periodo presidencial 2018-2019 del 78.61%, y para el año 22 un avance del 51.03% con corte a 31 de mayo de 2022.

El equipo auditor, estableció que 24 dependencias responsables de indicadores reportaron la información cuantitativa en el Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA en los tiempos establecidos por la normativa que corresponde al 100% con respecto a los 24 indicadores con los que participa el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

Para el equipo auditor, se espera que producto de la planeación que realiza el Ministerio de Agricultura en la formulación del Plan Nacional de Desarrollo, cumplan con los objetivos propuestos en un 100%, si superan las metas propuestas, quiere decir, que la entidad realizó una planeación en la cual se requería de contar con unas mejores proyecciones. Los indicadores que se encuentran por encima del 115%, son los siguientes:

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
11	Esquemas asociativos fortalecidos	1.798	Número	Trimestral	0	31/03/2022	8/04/2022	4.873	271,02%
1	Oferta tecnológica por cadena productiva y zona agroecológica formulada	76	Número	Mensual	30	31/05/2022	3/06/2022	108	180%
21	Operaciones de crédito en actividades no agropecuarias de FINAGRO	3.958	Número	Mensual	60	31/05/2022	8/06/2022	5.848	154%
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	3.003	Millones de dólares	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	3.484,30	116%
10	Áreas con sistemas de producción ganadera bovina sostenible	147.000	Hectáreas	Trimestral	30	31/03/2022	10/05/2022	158.684	116%

Elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

También se esperaba lo mismo que el anterior ítem para las dependencias que tienen indicadores cuyos reportes de información estén por debajo del 50%, y que para el equipo auditor es posible que no se cumpla con las metas propuestas para el periodo de gobierno. En la siguiente tabla se relacionan estos indicadores:

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
7	Productores atendidos con servicio de extensión agropecuaria en municipios PDET	87.810	Número	Mensual	90	31/05/2022	9/06/2022	43.642	49,70%

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

No	Nombre	Meta 2018-2022	Unidad Medida	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Avance Cuatrienio	% Avance cuatrienio
5	Producción agrícola en cadenas priorizadas	23.513.202	Toneladas	Anual	90	31/12/2021	7/04/2022	20.740.578	33,49%
8	Viviendas de Interés social rurales construidas	31.101	Número	Mensual	30	31/05/2022	8/06/2022	9.743	31,33%
20	Áreas con reforestación comercia	638.461	Hectáreas	Semestral	90	31/12/2021	6/05/2022	542.109	21,02%
18	Viviendas de Interés Social Rural mejoradas	13.500	Número	Mensual	30	31/05/2022	6/06/2022	645	4,78%

Elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Las dependencias responsables del reporte de información cualitativa de los indicadores en el Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA, para el periodo 2019-2022, realizó los respectivos registros cualitativos, pero muchos casos reportó esta información después de las fechas establecidas (extemporáneos), como se puede observar en el análisis correspondiente a los meses de noviembre y diciembre de 2021 y enero a mayo de 2022, este último mes el reporte se realizó dentro los diez días al terminar el periodo anterior.

Con respecto a los documentos asociados a los indicadores, 4 dependencias responsable de reportar el estado de los indicadores, no adjuntaron documentos asociados, desatendiendo las recomendaciones del DNP – es una actividad fundamental pues en muchos casos el avance cuantitativo y/o cualitativo del indicador no es suficiente para entender su dinámica, de acuerdo con la siguiente relación:

No	Nombre	Periodicidad	Días de rezago	Fecha de corte Cuantitativo	Fecha de actualización Cuantitativo	Fecha Corte Cualitativo	Fecha Actualización Cualitativo	Fecha último Reporte	Denominación Reporte
3	Porcentaje de participación de la economía forestal en el PIB	Trimestral	90	31/12/2021	10/03/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A
12	Exportaciones agropecuarias	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
13	Exportaciones agrícolas no tradicionales	Mensual	60	31/05/2022	1/06/2022	31/05/2022	01/06/2022	N/A	N/A
24	Áreas de transformación productiva planificadas	Trimestral	90	31/12/2021	19/01/2022	31/05/2022	10/06/2022	N/A	N/A

Elaborada por el equipo auditor con la información consultada en la página de SINERGIA

Para finalizar el Plan de Acción propuesto por la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos, que cumplió con 4 de sus actividades con eficacia y una que al realizar la consulta SINERGIA, no aparecen las modificaciones y el indicador “Esquemas Asociativos Fortalecidos” (11), puede sobrepasar el 300% al finalizar el periodo, en ese orden de ideas, el Plan de Acción desarrollado no fue efectivo, por tal razón, se debe replantear este plan para que no se vuelva a presentarse esta situación en el Plan de Desarrollo 2022 – 2026.

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

	Jefe oficina de Control Interno Auditor Líder	Auditor Asignado
Firma		
Nombre	Ana Marlene Huertas López	Orlando Báez Gómez