

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

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 30-11-2022

ASPECTO EVALUABLE

Seguimiento al Plan de Acción de la Oficina de Control Interno Vigencia 2022.

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

Jefe de la Oficina de Control Interno a la Gestión.

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Realizar seguimiento al Plan de Acción de la Oficina de Control Interno a la Gestión para verificar el cumplimiento de las metas propuestas.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Realizar seguimiento al Plan de Acción de la Anual de Auditoría, con el fin de monitorear su cumplimiento.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Seguimiento a las actividades planteadas en el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno al periodo correspondiente entre el primero de enero al 30 de septiembre del año 2022.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

Para desarrollar el presente informe de seguimiento se tuvo en cuenta los siguientes criterios:

- Constitución Política
- 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"*.
- Ley 1474 de 2011, artículo 74, *"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"*

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

- Decreto 1083 de 2015, *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública"*
- Decreto 1499 de 2017 *"Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública"*.
- Decreto 338 de 2019 *"Por el cual se modifica el Decreto 1083 Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Control Interno y se crea la Ley Anticorrupción"* Parágrafo 1. *"Los informes auditoría, seguimientos tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, y/o Junta Directiva y deberán ser remitidos al nominador cuando éste lo requiera"*.

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno en cumplimiento con lo señalado en la Ley 87 de 1993 y de acuerdo con lo establecido en el programa anual de auditorías internas y seguimientos de la vigencia 2022, realizó el seguimiento al avance del Plan de Acción de esta con el siguiente desarrollo:

1. Metodología empleada

Para realizar el informe se utilizó la técnica de "observación y verificación", que consiste en cerciorarse de los hechos y circunstancias relacionadas con las acciones y actividades, presentadas en la matriz denominada Plan de Acción Institucional Vigencia 2022 en lo referente a la Oficina de Control Interno Control Interno a la Gestión. Se desarrollaron las siguientes actividades:

- Revisión de la base de Excel del Plan de Acción para la Oficina de Control Interno a la Gestión, que se encuentra publicada en la página Web del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.
- Verificación de la publicación de los informes de auditoría, informes de ley y de seguimiento en la página web de la entidad.

2. Análisis de Información

El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural determinó en el Plan Estratégico Institucional los productos a entregar por parte de la Oficina de Control Interno a la Gestión con el fin de *"10. Fortalecer la capacidad estratégica, operativa, administrativa y financiera del Ministerio para optimizar su cadena de valor"*, con objetivo específico *"Verificar y evaluar el Sistema de Control Interno de Gestión del Ministerio, según las políticas impartidas por el Gobierno Nacional y proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y Optimización"* y que apunta al objetivo del Plan Nacional de Desarrollo

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

Pacto por Colombia “24. Pacto de Cero Tolerancia a la Corrupción y a la Falta de Transparencia”.

Como parte del rol de seguimiento que desempeña la Oficina de Control Interno, en este informe se presentan los avances evidenciados en el cumplimiento de las actividades fijada en el Plan de Acción Institucional para la Oficina de Control Interno a la Gestión, tomando como insumo los informes de auditoría, de ley y de seguimiento. Así mismo, se toman los indicadores del Plan de Acción Institucional, los cuales permiten la medición del cumplimiento o avance por producto a entregar propuestos por la misma oficina.

En primera instancia, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la sección del 3 diciembre de 2021 aprueba el Plan Anual de Auditoría 2022 y registrado en el acta No 4; teniendo en cuenta los siguientes criterios:

Criterios de Estructuración de Plan	Criterios de Selección de Unidades Auditables 2022
Sistema de Seguimiento a Proyectos de Inversión.	Proyectos ejecutados con alto impacto presupuestal. Proyectos con alto impacto de materialización de riegos.
Matriz de Acciones Preventivas, Correctivas y de Mejora	Procesos con recurrencia en acciones correctivas, preventivas y de mejora suscritas con la OCI.
Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Procesos estratégicos de la entidad
Matriz de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscrito con la CGR	Proceso con acciones recurrentes y con acciones por mejorar en los planes de Mejoramiento

Estadísticas para el año 2022

Descripción	No.
Auditorías internas Basadas en Riesgos	15
Informes de Ley	24
Informes de Seguimiento	30

El Plan Anual de Auditorías sufrió modificaciones descritas en las actas 1,2 y 3 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno correspondientes al año 2022 y cuyo último plan aprobado se describe en el desarrollo de este documento.

En segunda instancia se encuentra el Plan de Acción Instruccional para la Oficina de Control Interno con 4 productos a entregar, con sus respectivas metas e indicadores propuestos para el año 2022.

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

A continuación, se realiza el análisis de cada uno de los productos con sus metas, actividades e indicadores en los cuales se presenta un análisis cuantitativo y cualitativo de los mismos:

2.1 Informes de auditorías basadas en riesgos realizados - Realizar auditorías basadas en riesgos.

El Plan de Acción Institucional – PAI, contempla el producto: “Informes de auditorías basadas en riesgos realizados” con una meta de 15 auditorías de gestión institucional.

Igualmente, el Plan Anual de Auditoría – PAA, aprobado para el año 2022 y registrado en el acta 4 de 2021 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incluidas sus modificaciones descritas en las actas 1,2 y 3 del año 2022, de acuerdo con la siguiente relación:

Auditoría	Cronograma											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Financiamiento y Riesgos Agropecuarios (PQRSD)(ACPM) (CGR)												
Cadenas Agrícolas y Forestales												
Bienes Públicos Rurales												
Fortalecimiento de los mecanismos de atención a las mujeres rurales y campesinas para la superación de las brechas de género y socio económicas (Proyecto)												
Gestión Documental (Estratégica)												
Construcción de capacidades empresariales rurales: Confianza y oportunidad a nivel nacional												
Innovación y Desarrollo Tecnológico												
Fortalecimiento de la Gestión de Tecnologías de la Información - TI en el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en función de la transformación digital del sector agropecuario (Proyecto - Estratégico) (ACPM)(CGR)												
Gestión para la contratación (Estratégica) (COVID-19)												
Gestión Financiera (Estratégica) (CGR)												
Fortalecimiento del Modelo de Apoyo a la Alianzas Productivas del Sector Agropecuario a Nivel Nacional												
Auditoría Convenio												

El equipo auditor revisó el “Informe Seguimiento Evaluación Plan de Acción Institucional 2022”, que a la fecha de este informe se encuentra publicado con corte a 30 de junio; se indagó con la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva del informe con corte a 30 de septiembre, y se informa que están en el proceso de elaboración.

Seguidamente, se revisó el informe con corte a 30 de junio, el cual presenta la siguiente información: un avance de 4 auditorías. Con respecto al cronograma del PAA, contiene 5 auditorías propuestas, hace falta Bienes Públicos Rurales.

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

La OCI, con corte a 30 de septiembre de 2022, reporta el siguiente avance: meta lograda 9, y Actividades, gestiones y acciones realizadas para el logro de la meta: “Se realizó y se comunicó con oportunidad las siguientes auditorías: Auditoría de Cadenas Agrícolas y Forestales, Financiamiento y Riesgos Agropecuarios, Fortalecimiento de los mecanismos de atención a las mujeres rurales y campesinas para la superación de las brechas de género y socio económicas, Construcción de capacidades empresariales rurales: Confianza y oportunidad a nivel nacional, Gestión Documental, Innovación y Desarrollo Tecnológico, Fortalecimiento de la Gestión de Tecnologías de la Información - TI en el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en función de la transformación digital del sector agropecuario Bogotá, Gestión para la contratación, Gestión Financiera”. De acuerdo con PAA, el cronograma contiene 10 auditoría al tercer trimestre de 2022, hizo falta “Bienes Públicos Rurales”, el cual no se ejecutó en la fecha prevista y no presenta novedad en las actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Se comparó la información del PAA contra PAI, y se encuentra una diferencia entre la meta del PAI (15) y el PAA que contine 12 ítems, se recomienda ajustar la meta en el Plan de Acción Institucional. Como resultado de las 9 auditorías mencionadas, se presentaron 8 No conformidades y 22 oportunidades de mejora.

Igualmente, se revisó la publicación de los informes en la página web de la entidad, para el año 2022, en el siguiente enlace:

<https://www.minagricultura.gov.co/planeacion-control-gestion/Paginas/Control-Interno.aspx?RootFolder=%2Fplaneacion%2Dcontrol%2Dgestion%2FControl%20Interno%2FEvaluaci%C3%B3n%5Fy%5FSequimiento%5FOCI%2FInformes%5Fde%5FAuditoria%2F2022&FolderCTID=0x012000F0E0A6190B416341A6BFFB9F8589ECA2&View=%7B015E6C15%2D09F0%2D4829%2DB8B5%2D721B7765477B%7D>.

Se encuentran publicadas 9 auditorías de acuerdo con el siguiente cuadro:

Control Interno

✓	Nombre	Creado
	Mujer Rural	... Hace aproximadamente un minuto
	Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	... 17 de noviembre
	Gestión para la Contratación	... 17 de noviembre
	Gestión Financiera	... 17 de noviembre
	Gestión Documental	... 6 de octubre
	Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria	... 31 de agosto
	Capacidades Productivas y Generación de Ingresos	... 9 de junio
	Financiamiento y Riesgos Agropecuarios	... 31 de mayo
	Dirección Cadenas Agrícolas y Forestales	... 31 de marzo

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

Para el cumplimiento del PAA, hace falta tres auditorías, dos, se desarrollarán en el último trimestre de 2022.

En conclusión, se ha cumplido a la fecha de este informe con el PAA a excepción de la auditoría de “Bienes Públicos Rurales”, se recomienda ajusta la meta establecida en PAI con respecto al PAA y se establezca la fecha de la ejecución de la auditoría “Bienes Públicos Rurales”.

2.2 Informes a los entes de control elaborados y publicados - Rendir informes de ley.

El Plan de Acción Institucional – PAI, contempla el producto: “*Informes a los entes de control elaborados y publicados*” con una meta de 24 informes.

Igualmente, el Plan Anual de Auditoría – PAA, aprobado para el año 2022 y registrado en el acta 4 de 2021 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incluidas sus modificaciones descritas en las actas 1,2 y 3 del año 2022, de acuerdo con la siguiente relación:

Informes de Ley	Cronograma											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Evaluación independiente del estado del Sistemas de CI (2)												
Medición MECI / FURAG												
Informe PQRSD (2)												
Informe Control Interno Contable												
Informe evaluación Gestión Institucional (por dependencias)												
Informe Derechos de Autor Software												
Informe de seguimiento EKOGUI (2)												
Informe Austeridad en el Gasto (4)												
Informe seguimiento PM SIRECI (2)												
Informe seguimiento PMA (2)												
Informe seguimiento al Plan Anticorrupción (3)												
Informe de Seguimiento al Sistema Único de Información de Personal SIGEP												
Informe Ley 1712												
Informe sobre posibles actos de corrupción												
Seguimiento a la Gestión Institucional en Respuesta al COVID-19												

El equipo auditor revisó el “Informe Seguimiento Evaluación Plan de Acción Institucional 2022”, que a la fecha de este informe se encuentra publicado con corte a 30 de junio; se

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

indagó con la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva del informe con corte a 30 de septiembre, y se comunica que están en el proceso de elaboración.

Igualmente, se revisó el informe con corte a 30 de junio, el cual presenta la siguiente información: un avance de 15 informes. Con respecto al cronograma del PAA, contiene 15 informes propuestos, luego está conforme.

La OCI, con corte a 30 de septiembre de 2022, reporta el siguiente avance: meta lograda 22, y Actividades, gestiones y acciones realizadas para el logro de la meta: “*Para el periodo acumulado al segundo trimestre 2022 la Oficina de Control Interno realizó los siguientes informes a los entes de control: 1) Evaluación independiente del estado del Sistemas de CI, 2) Medición MECI / FURAG, 3) Informe PQRSD, 4) Informe Control Interno Contable, 5) Informe evaluación Gestión Institucional (por dependencias), 6) Informe Derechos de Autor Software, 7) Informe de seguimiento EKOGUI, 8) Informe Austeridad en el Gasto, 9) Informe seguimiento PM SIRECI, 10) Informe seguimiento al Plan Anticorrupción, 11) Informe Austeridad en el Gasto primer trimestre 2022, 12) Informe seguimiento al Plan Anticorrupción primer trimestre 2022, 13) Informe de Seguimiento al Sistema Único de Información de Personal SIGEP, 14) Informe seguimiento PMA, 15). Evaluación independiente del estado del Sistemas de CI (primer semestre 2022), 16) Informe PQRSD (primer semestre 2022), 17) Informe Austeridad en el Gasto (segundo trimestre 2022), 18) Informe seguimiento PM SIRECI, 19) Informe de seguimiento EKOGUI (primer semestre 2022), 20) Informe seguimiento al Plan Anticorrupción (segundo cuatrimestre 2022), 21) Informe Ley 1712”.*

La Oficina de Control Interno no reportó el informe “22. Seguimiento a la Gestión Institucional en Respuesta al COVID-19”, y se reportó el “18. Informe seguimiento PM SIRECI”, que no se encontraba elaborado a la fecha de reporte a la Oficina de Planeación y Prospectiva.

De acuerdo con PAA, el cronograma plantea 22 informes con corte al tercer trimestre. Hace falta un informe “Informe seguimiento PM SIRECI” que se desarrolló en el mes de octubre de 2022.

Con respecto al PAI, la meta es 24 informes, hace falta dos informes que se encuentran programados para octubre y diciembre del presente año.

Igualmente, se revisó la publicación de los informes en la página web de la entidad, está publicado los 21 informes, que se encuentra elaborados. Como resultado de los 21 informes de Ley mencionadas, se presentaron 19 No conformidades y 12 oportunidades de mejora.

En conclusión, la Oficina de Control Interno reportó a la Oficina Asesora de Planeación un informe que no se encontraba elaborado y no reportó un informe elaborado, presentándose inconsistencia en la información reportada.

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

2.3 Informes de seguimiento a la Gestión realizados y publicados - Realizar informes de seguimiento a la gestión.

El Plan de Acción Institucional – PAI, contempla el producto: “*Informes de seguimiento a la Gestión realizados y publicados*” con una meta de 32 informes.

Igualmente, el Plan Anual de Auditoría – PAA, aprobado para el año 2022 y registrado en el acta 4 de 2021 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, incluidas sus modificaciones descritas en las actas 1,2 y 3 del año 2022, de acuerdo con la siguiente relación:

Seguimientos	Cronograma											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Evaluación de rendición de cuentas												
Informe de seguimiento a procesos disciplinarios												
Informe de Seguimiento metas SINERGIA												
Informe de seguimiento a la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo												
Informe de Seguimiento a ejecución presupuestal												
Informe de seguimiento a la evaluación del Sistema de Administración de Riesgos institucionales												
Informe Ley de Cuotas												
Informe de seguimiento a la efectividad de las acciones suscritas en planes de mejoramiento con la CGR (2)												
Arqueo de cajas menores												
Informe de Gestión de la OCI												
Seguimiento Plan de Acción OCI												
Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos (acciones correctivas, preventivas y eficacia) (4)												
Informe de seguimiento a la gestión riesgos evaluados OCI												
Seguimiento a publicación de presupuesto y plan anual de adquisiciones												
Fomento de la cultura y autocontrol (3)												
Verificar el envío a la Dian de los contratos vigentes con cargo a los convenios de cooperación y asistencia técnica celebrados para el apoyo y ejecución de los programas y proyectos.												
Seguimiento al Plan de Acción Institucional												
Seguimiento al cumplimiento de la revisión los acuerdos de gestión y planes institucionales												
Seguimiento a la estrategia de Comunicación												
Informe de seguimiento al cumplimiento de Resolución 770 del 2014												
Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación y Acciones de Repetición												

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

Seguimientos	Cronograma											
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Reporte de información referente a PM suscritos con la CGR y Consolidación y envío de reportes periódicos												
Consolidación de Respuestas emitidas a la CGR												
Asistencia a como invitado a Comités de Instancia (periódico)												
Seguimiento a la Política de Talento Humano												
Seguimiento de las Políticas de Operación de Seguridad SIIF Nación												

El equipo auditor revisó el “Informe Seguimiento Evaluación Plan de Acción Institucional 2022”, que a la fecha de este informe se encuentra publicado con corte a 30 de junio; se indagó con la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva del informe con corte a 30 de septiembre, y se comunica que están en el proceso de elaboración.

Igualmente, se revisó el informe con corte a 30 de junio, el cual presenta la siguiente información: un avance de 12 informes. Con respecto al cronograma del PAA, contiene 12 informes propuestos, pero el informe de “Seguimiento de las Políticas de Operación de Seguridad SIIF Nación”, está en proceso de elaboración, presentándose una inconsistencia en la información reportada.

La OCI, con corte a 30 de septiembre de 2022, reporta el siguiente avance: meta lograda 18, y Actividades, gestiones y acciones realizadas para el logro de la meta: “Para el periodo acumulado al segundo trimestre 2022 la Oficina de Control Interno realizó los siguientes informes a la gestión realizados y publicados, 1) Evaluación de rendición de cuentas, 2) Informe de seguimiento a procesos disciplinarios, 3) Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos (acciones correctivas, preventivas y eficacia), 4) Seguimiento a publicación de presupuesto y plan anual de adquisiciones, 5) Informe de Seguimiento metas SINERGIA, 6) Informe de seguimiento a la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, 7) Informe de seguimiento a la efectividad de las acciones suscritas en planes de mejoramiento con la CGR, 8) Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos (acciones correctivas, preventivas y eficacia), 9) Fomento de la cultura y autocontrol, 10) Seguimiento a la Política de Talento Humano, 11) Seguimiento a la estrategia de Comunicación. 12) seguimiento Plan de Acción OCI, 13) Informe de seguimiento a la gestión riesgos evaluados OCI, 14) Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento por procesos (segundo trimestre 2022), 15) Fomento de la cultura y autocontrol, 16) Informe Ley de Cuotas, 17) Seguimiento al Plan de Acción Institucional”.

Igualmente, la Oficina de Control Interno no reportó el siguiente informe elaborado y publicado “Verificar el envío a la Dian de los contratos vigentes con cargo a los convenios de cooperación y asistencia técnica celebrados para el apoyo y ejecución de los programas y proyectos”. Al realizar correlación de acuerdo con lo anterior, se cuenta con 18 informes de seguimiento acumulados.

De acuerdo con PAA, el cronograma se planeó 21 informes acumulados, con la siguiente

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

novedad los informes “Seguimiento de las Políticas de Operación de Seguridad SIF Nación”, “Seguimiento Plan de Acción OCI” se encuentran reprogramados para noviembre y “Seguimiento al cumplimiento de la revisión los acuerdos de gestión y planes institucionales” para diciembre de 2022. Como resultado de los 18 informes de seguimiento mencionados, se presentaron 5 No conformidades y 3 oportunidades de mejora.

Igualmente, se revisó la publicación de los informes en la página web de la entidad, está publicado los 18 informes teniendo en cuenta las novedades descritas anteriormente. Para el Plan de Acción Institucional, presenta una meta de 32 informes, pero el Plan Anual de Auditorías, especifica 29 informes de seguimiento. Se recomienda a la OCI, realizar el respectivo ajuste a las metas propuestas.

En conclusión, la Oficina de Control Interno a la Gestión, reportó a la Oficina Asesora de Planeación no reportó un informe elaborado, presentándose inconsistencia en la información reportada. Para el último trimestre están programados 11 informes.

Con respecto a: Reporte de información referente a Plan de Mejoramiento suscritos con la CGR y Consolidación y envió de reportes periódicos, se tiene las siguientes estadísticas con corte a 30 de septiembre de 2022.

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR					
RESUMEN TOTAL HALLAZGOS, ACTIVIDADES Y CUMPLIMIENTO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022					
TOTAL, PM VIGENTES	TOTAL, ACTIVIDADES	ACTIVIDADES EJECUTADAS	% EJECUTADO	ACTIVIDADES POR EJECUTAR	% POR EJECUTAR
16	501	380	75,85%	119	23,75%

Información suministrada por encargado a través del correo del 4 de noviembre de 2022

Con la siguiente discriminación con respecto a los Planes de Mejoramiento Vigentes:

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR								
TOTAL, HALLAZGOS, ACTIVIDADES Y CUMPLIMIENTO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022								
No.	PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES	TOTAL, DE HALLAZGOS DEL P.M.	TOTAL, DE ACTIVIDADES DEL P.M.	ACTIVIDADES CUMPLIDAS	ACTIVIDADES POR CUMPLIR	% AVANCE CUMPLIMIENTO PM	FECHA DE SUSCRIPCIÓN PM	FECHA DE TERMINACIÓN PM
1	Desarrollo Rural con Equidad - DRE- AIS LEC Vigencia. 2007 - 2010	18	35	32	3	91,4%	20/01/2012	15/12/2022
2	Desarrollo Rural con Equidad - DRE - AIS Incentivo a la Capitalización Rural - ICR Vigencia 2007 - 2010	14	24	23	1	95,8%	20/03/2012	15/12/2022
3	Proyecto Sistema de Información - PSI Vigencia 2011	19	25	24	1	96,0%	23/01/2013	5/12/2022
4	MADR - DRE Vigencia. 2012 y junio 2013	44	76	74	2	97,4%	11/02/2014	15/12/2022
5	Financiera Vigencia 2.018	13	39	38	1	97,4%	23/07/2019	31/12/2022
6	Denuncia 2017-126156-82111-D. Convenio. 20150931 - FUNDA PACÍFICO	2	8	3	5	37,5%	1/06/2020	31/12/2023
7	Financiera Vigencia 2019	27	83	81	2	97,6%	16/07/2020	15/12/2022
8	Financiera vigencia 2020	16	56	50	4	89,3%	23/06/2021	5/12/2022

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

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR								
TOTAL, HALLAZGOS, ACTIVIDADES Y CUMPLIMIENTO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022								
No.	PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES	TOTAL, DE HALLAZGOS DEL P.M.	TOTAL, DE ACTIVIDADES DEL P.M.	ACTIVIDADES CUMPLIDAS	ACTIVIDADES POR CUMPLIR	% AVANCE CUMPLIMIENTO PM	FECHA DE SUSCRIPCIÓN PM	FECHA DE TERMINACIÓN PM
9	Auditoría De Cumplimiento Evaluación Y Seguimiento A Recursos FOME-MADR	14	40	20	20	50,0%	29/09/2021	30/12/2022
10	Fondo De Estabilización De Precios Para Los Azucares Centrifugados-FEPA	2	4	2	2	50,0%	28/07/2021	30/03/2023
11	Fondo De Estabilización De Precios Café - FEPC	5	5	0	5	0,0%	25/01/2022	23/12/2022
12	Fondo De Estabilización De Precios Para El Fomento De La Exportación De Carne, Leche Y Sus Derivados	10	10	8	2	80,0%	4/01/2022	31/12/2022
13	Proyecto De Vivienda En El Departamento De Santander	1	9	5	4	55,6%	19/04/2022	31/12/2022
14	Efectividad	6	16	9	7	56,3%	31/12/2021	31/12/2022
15	Financiera vigencia. 2021	16	41	7	34	17,1%	1/08/2022	6/10/2023
16	ACES MINAGRICULTURA - FOME - AEF 2020-2021. CGR-CDSA No. 00947	12	30	4	26	13,3%	1/08/2022	30/05/2023
	TOTAL, HALLAZGOS Y METAS ACTUALIZADO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	219	501	380	119			

Información suministrada por encargado a través del correo del 4 de noviembre de 2022

Para finalizar, con respecto a la Consolidación de Respuestas emitidas a la Contraloría General de la República – CGR para la vigencia 22, tenemos que:

Auditoría CGR a la entidad terminadas:

NOMBRE DE AUDITORIAS	INICIO	SOLICITUD DE REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	HALLAZGOS			TOTAL, DE RESPUESTAS A LA CGR	TERMINACIÓN
				ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	FISCALES		
1.) AUDITORIA INTERNA GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE Y GESTIÓN PRESUPUESTAL, CONTRACTUAL Y DEL GASTO Solicitud de Información vigencia 2021 1° SEMESTRE - CGR - AUI- 00 VISITA 2022	31/01/2022	37	17	15	8	0	37	23/06/2022
2.) ACTUACIÓN ESPECIAL FISCAL AL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL - MADR - SEGUIMIENTO FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS - FOME EJECUCIÓN 2020. VISITA 2022	29/01/2022	9	15	12	9	1	9	23/06/2022
3.) AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PATRIMONIO AUTÓNOMO DE REMANENTES INCODER EN LIQUIDACIÓN - <u>PAR INCODER</u> PARA VIGENCIAS 2020 Y 2021, A FIN DE EVALUAR EL ACATAMIENTO DE LAS NORMAS APLICABLES A LOS CONTRATOS SUSCRITOS POR ESTE FIDEICOMISO. A LA OAPP. REQ. EXT. CARPETAS: 11- 62 - 80	2/02/2022	3	3	3	2	1 O.I.	3	30/06/2022
Totales		49	35	30	19	1	49	

Información consultada de la carpeta compartida de la Oficina de Control Interno el 21 de noviembre de 2022 "AUDITORIAS AL MADR VIGENCIA 2022"

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

De las 49 solicitudes se presentó el total de respuesta, presentado 30 hallazgos administrativos, 19 disciplinarios y uno incidencia Fiscal.

Auditoria CGR a la entidad en ejecución:

NOMBRE DE AUDITORIAS	INICIO	SOLICITUD DE REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	HALLAZGOS			TOTAL, DE RESPUESTAS A LA CGR
				ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	FISCALES	
1) ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN A LOS PROYECTOS DESARROLLADOS EN EL MARCO DE LOS PROGRAMAS DE DESARROLLO CON ENFOQUE TERRITORIAL - PDET Y LOS RECURSOS DE OBRAS POR IMPUESTOS DIRIGIDOS A MUNICIPIOS DE LAS ZONAS MÁS AFECTADAS POR EL CONFLICTO ARMADO – ZOMAC.	4/02/2022	3					3
2) AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA REFORMA RURAL INTEGRAL 2018 – 2022 AL MADR - auditoría interna realizados a los proyectos Capacidades empresariales y Alianzas Productivas durante las vigencias 2018-2021.	22/08/2022	6					6
3) AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO VIGENCIA 2021 AL FONDO NACIONAL DE LA PORCICULTURA FNP. AG8 1 Administrado por la Asociación Colombiana de Porcicultores- Porkcolombia. A LA DCPPA REQ. EXT. CARPETAS: 91-142	22/08/2022	2	1				2
4) AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA FEDERACIÓN NACIONAL DE PRODUCTORES DE PANELA-FONDO DE FOMENTO PANELERO-FFP VIGENCIAS 2020-2021 -AC-FFP-004-2022 •CONTRATO 049/2003 FEDERACIÓN NACIONAL DE PANELEROS-FONDO DE FOMENTO PANELERO - DCAF REQ. EXT. CARPETAS: 94, 134, 143	29/08/2022	3	1				2
5) AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL FONDO NACIONAL DEL CACAO – ADMINISTRADO POR LA FEDERACIÓN NACIONAL DE CACAOTEROS. AG8-E004 Referencia: Trámite derecho de petición radicado 2022-240416-82111-SE - DCAF REQ. EXT. CARPETAS: 102-108-150	7/09/2022	3	1				3
6) AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO QUE ADELANTA LA CGR A LOS FONDOS DE FOMENTO CEREALISTA, DE LEGUMINOSAS Y DE FRIJOL SOYA ADMINISTRADOS POR FENALCE, EN DESARROLLO DEL PLAN GENERAL DE VIGILANCIA FISCAL 2022 - AG8-1 FENALCE 004- MADR - DCAF REQ. EXT. CARPETAS: 105- 149	9/09/2022	2	1				1
10.) FONDO DE FOMENTO CAUCHERO, TENIENDO EN CUENTA QUE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA ACTUALMENTE ADELANTA UNA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL FONDO DE FOMENTO CAUCHERO, ADMINISTRADO POR LA CONFEDERACIÓN CAUCHERA COLOMBIANA- CCC, Y DE MANERA ESPECÍFICA AL CUMPLIMIENTO DE LOS CONTRATOS DE ADMINISTRACIÓN 245/2012 Y 492/2020 SUSCRITOS CON EL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL MADR. AG8-1 AC-FFC REQ. EXT. CARPETAS: 107	9/09/2022	1					1

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

NOMBRE DE AUDITORIAS	INICIO	SOLICITUD DE REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	HALLAZGOS			TOTAL, DE RESPUESTAS A LA CGR
				ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	FISCALES	
11.) AUDITORÍA CUMPLIMIENTO QUE ADELANTA LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, AL FONDO NACIONAL DE CAFÉ - FNC Y AL PUNTO DE CONTROL - COMITÉ DEPARTAMENTAL DE CAFETEROS DEL HUILA - AG8-01 REQ. EXT. CARPETAS: 109-141	12/09/2022	2	1				2
12.) FONDO NACIONAL DE FOMENTO DE LA PAPA – FNFP. EN DESARROLLO DE LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO, QUE ADELANTA LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, A LOS RECURSOS DEL FONDO NACIONAL DE FOMENTO DE LA PAPA - FNFP, ADMINISTRADO POR LA FEDERACIÓN NACIONAL DE PRODUCTORES DE PAPA – FEDEPAPA, EN EL MARCO DE LOS CONTRATOS NO.20150001 DE 2015 Y 20210529 DE 2021. AG 8-1- REQ. EXT. CARPETAS: 116	20/09/2022	1					1
13.)AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO - CORPORACIÓN COLOMBIA INTERNACIONAL –CCI - por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2020 y el 30 de diciembre de 2021. <u>Observaciones</u> Auditoría de Cumplimiento - Corporación Colombia Internacional – CCI - vigencias 2020 y 2021. <u>Contrato 286 de 2013</u> suscrito entre el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y la Corporación Colombia Internacional – CCI <u>objeto es:</u> prestar a EL MADR los servicios como operador encargado del manejo técnico y administrativo para facilitar la ejecución y seguimiento del Proyecto: "Construyendo Capacidades Empresariales Rurales, Confianza y Oportunidad", AC–CCI- 00 REQ. EXT. CARPETAS: 146	31/10/2022	1	8				
Totales		24	13	0	0	0	21

Información consultada de la carpeta compartida de la Oficina de Control Interno el 21 de noviembre de 2022 "AUDITORIAS AL MADR VIGENCIA 2022"

De las 24 solicitudes presentadas, se respondió 21, queda pendiente 3 respuestas de las auditorias correspondientes a: 4) Auditoría de Cumplimiento a la Federación Nacional de Productores de Panela-Fondo de Fomento Panelero-FFP, 6) Auditoría de Cumplimiento a los Fondos de Fomento Cerealista, de Leguminosas y de Frijol Soya Administrados por FENALCE, y 13) Auditoría de cumplimiento – Corporación Colombiana Internacional – CCI,

Auditoria CGR externa a la entidad:

NOMBRE DE AUDITORIAS	INICIO	SOLICITUD DE REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	HALLAZGOS			TOTAL, DE RESPUESTAS A LA CGR
				ADMINISTRATIVOS	DISCIPLINARIOS	FISCALES	
SEGUIMIENTO REQUERIMIENTOS EXTERNOS Solicitud de Información vigencia 2020 - CGR de Colombia y Bogotá.	2022	158					149

Información consultada de la carpeta compartida de la Oficina de Control Interno el 21 de noviembre de 2022 "AUDITORIAS AL MADR VIGENCIA 2022"

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

De las 158 solicitudes, se respondieron 149, quedando pendiente 9.

2.4 Asesoría brindada a funcionarios, contratistas del MADR relacionados con el Plan de Mejoramiento - Brindar asesoría en temas relacionados con el Plan de Mejoramiento.

El Plan de Acción Institucional – PAI, contempla el producto: “Asesoría brindada a funcionarios, contratistas del MADR relacionados con el Plan de Mejoramiento” con una meta del 100%.

El equipo auditor revisó el “Informe Seguimiento Evaluación Plan de Acción Institucional 2022”, que a la fecha de este informe se encuentra publicado con corte a 30 de junio; se indagó con la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva del informe con corte a 30 de septiembre, y se comunica que están en el proceso de elaboración.

Igualmente, se revisó el informe con corte a 30 de junio, el cual presenta la siguiente información: un avance del 100% en la Asesoría brindada.

La OCI, con corte a 30 de septiembre de 2022, reporta el siguiente avance: meta lograda 100%, y Actividades, gestiones y acciones realizadas para el logro de la meta: “Para el periodo a reportar (tercer trimestre 2022) la Oficina de Control Interno realizó las Mesas de trabajo – Auditoría Financiera Vigencia 2021 y ACES Min Agricultura – FOME – AEF 2020-2021. CGR-CDSA No. 00947”.

Se recomienda evaluar el indicador, los indicadores deben facilitar el conocimiento del desempeño del proceso (resultados intermedios) para identificar los posibles cuellos de botella, las demoras y tiempo de respuesta, teniendo en cuenta los aspectos relevantes que deben ser medidos, los ámbitos y dimensiones, se deben construir cada uno de los Indicadores y teniendo en cuenta el criterio de utilidad.

ASPECTOS ENCONTRADOS: (Conformidades y no conformidades)

ASPECTOS PARA MEJORAR:			
ITEM	NC ¹ /O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ³
1	O	Plan de Acción Institucional La Oficina de Control Interno a la Gestión, reportó a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, no reportó informe elaborado y	

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

ASPECTOS PARA MEJORAR:

ITEM	NC ¹ /O ²	SITUACIONES ENCONTRADAS	RECOMENDACIÓN Y/O SUGERENCIAS ³
		publicados, presentándose inconsistencia en la información reportada al OAPP.	

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

A continuación, se presentan recomendaciones, enfocadas al mejoramiento continuo del Ministerio de Agricultura y Desarrollo, en cuanto a:

- Se recomienda a la Oficina de Control Interno a la Gestión, realizar revisión previa de la información del avance del Plan de Acción, antes de enviar a la Oficina de Planeación para su evaluación, análisis y posterior publicación.
- Se recomienda a la Oficina de Control Interno a la Gestión, ajustar los indicadores del Plan de Acción Institucional a la programación establecida en el Plan Anual de Auditorías.
- Se recomienda a la Oficina de Control Interno a la Gestión, que la programación, seguimiento y reporte de información del Plan Anual de Auditoría, sea asignado a un profesional adscrito a la Planta de Personal del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural – Oficina de Control Interno.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno viene cumpliendo con el Plan Anual de Auditoría – Auditorías Basadas en riesgo de la vigencia 2022, a excepción de la “Bienes Públicos Rurales”; los informes de Ley, se cumplió con la programación a excepción de “Informe seguimiento PM SIREC”, que se elaboró en el mes octubre de 2022 e informe de seguimiento de los 21 informes programados, se cumplió con 18 informes los demás de reprogramaron para el último trimestre de 2022.

La Oficina de Control Interno a la Gestión, reportó a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva, no reportó informe elaborado, presentándose inconsistencia en la información reportada a la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva con respeto al Plan de Acción Institucional.

La auditoría se basó en evidencias y selección de muestras para la verificación de la información disponible, lo que permite conocer la eficacia de los indicadores, metas y actividades de la Oficina de Control Interno a la Gestión.

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

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

Los soportes producto de la presente auditoria se encuentran en la carpeta denominada Seguimiento Plan de Acción de la OCI, la cual, reposa en la compartida de la Oficina de Control Interno, los cuales pueden ser objeto de verificación de los hechos reflejados en este ejercicio.

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