 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

**INFORME DE SEGUIMIENTO Y MONITOREO A LA GESTIÓN DE LOS RIESGOS Y
CONTROLES
AVANCE A SEPTIEMBRE DE 2015**

INTRODUCCIÓN


La Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley 87 de 1993 modificada por el Decreto 1474 de 2011, realiza funciones de evaluación, seguimiento y verificación que generan mejoramiento continuo en la Entidad, procurando que todas las actividades, operaciones y actuaciones, se ejecuten de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la alta Dirección y en atención al logro de las metas y objetivos Institucionales previstos. Lo anterior, facilita la detección y prevención de los potenciales riesgos; fortalecer la implementación y desarrollo de la política de administración de los mismos a través del adecuado tratamiento, para garantizar el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.

Se realizó seguimiento y evaluación a la Gestión y los Controles adoptados en los Mapas de Riesgos en cada uno de los 23 Procesos del Ministerio; para lo cual se tuvo en cuenta lo estipulado en el Decreto 1537 de 2001 del DAFP, el cual fija las directrices sobre la Administración del Riesgo.

MARCO LEGAL

- Constitución Política de Colombia de 1991.
- Ley 87 del 29 de noviembre 1.993, modificada por el Decreto 1474 de 2011; por la cual se definen las normas básicas para el ejercicio del Control Interno en las Entidades y Organismos del Estado.
- Decreto No. 1537 de 2001, en el parágrafo del artículo 4º. Señala los objetivos del SCI., define y aplica medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones... y en su artículo 3º. Establece el rol que deben desempeñar las Oficinas de C.I.

re
[Handwritten signature]

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015


- Norma Técnica de Calidad para la Gestión Pública NTCGP 1000:2009.
- Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano.
- Ley 1474 de 2011 y decretos reglamentarios; 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.
- Decreto 2641 de 2012, Por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011.
- Guía para la Administración de Riesgos del DAFP.
- Cartilla "Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".
- Procedimiento Gestión del Riesgo PR-SIG-05.
- Política de Administración del Riesgo DE-DEI-05.

OBJETIVO

Realizar seguimiento y evaluación a la Gestión de Riesgos y los Controles adoptados en los Mapas de Riesgos de cada uno de los Procesos del Ministerio; para contar con servicios y productos con altos estándares de calidad, que contribuyan a cumplir con las actividades necesarias para el logro de los objetivos y metas institucionales.

MUESTRA Y ALCANCE

Revisión, seguimiento y verificación de los soportes documentales o virtuales, de manera aleatoria a los controles existentes en los mapas de riesgos de 11 procesos y para las áreas misionales del Ministerio en 4 productos; con corte al 30 de septiembre de 2015. De acuerdo a la siguiente distribución:


 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

CODIGO	PROCESOS	MAPA DE RIESGOS
CP-DEI-01	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	PROCESO 1
CP-SIG-01	ADMINISTRACION DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION	PROCESO 1
CP-CYP-01	GESTIÓN DE COMUNICACIONES Y PRENSA	PROCESO 1
CP-GGT-01	GOBERNABILIDAD DE TICS	PROCESO 1
CP-GCO-01	GESTIÓN DE INFORMACION Y DEL CONOCIMIENTO	PROCESO 1
CP-CIG-01	CONTROL INTERNO A LA GESTION	PROCESO 1
CP-DIS-01	CONTRO INTERNO DISCIPLINARIO	PROCESO 1
CP-OPU-01	GESTIÓN DE ORDENAMIENTO SOCIAL DE LA PROPIEDAD RURAL Y USO PRODUCTIVO DEL SUELO	PROCESO 1 Y PRODUCTO 2
CP-CPI-01	CAPACIDADES PRODUCTIVAS Y GENERACION DE INGRESOS	PROCESO 1 Y PRODUCTO 2
CP-BPR-01	GESTIÓN DE BIENES PÚBLICOS RURALES	PROCESO 1 Y PRODUCTO 2
CP-FRA-01	GESTIÓN DE FINANCIAMIENTO Y RIESGOS AGROPECUARIOS	PROCESO 1 Y PRODUCTO 2
TOTAL		PROCESO 11 Y PRODUCTO 4

METODOLOGÍA EMPLEADA

1. Visita a las dependencias y entrevistas con los responsables del control y seguimiento del mapa de riesgos de cada uno de los procesos definidos anteriormente.
2. Análisis, revisión y verificación de los soportes documentales y/o virtuales de la Matriz de Riesgos y de los controles seleccionados.
3. Papeles de trabajo diseñados por el auditor y otros documentos soporte.
4. Aplicación de técnicas de auditoría de general aceptación.
5. Elaboración del informe final con su respectiva metodología de auditoría.

Los papeles de trabajo de la evaluación, así como los documentos que soportan los aspectos a mejorar y observaciones del informe se encuentran en la carpeta referenciada con el nombre "Auditoría Mapa de Riesgos II semestre 2015", los cuales reposan en esta Oficina.

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

EVALUACIÓN

Riesgos Institucionales:

Se realizó por parte de la Oficina de Control Interno seguimiento y evaluación a la Gestión de los Riesgos y a los Controles existentes de manera aleatoria en 11 de los 23 Procesos, igualmente, a los controles definidos en los mapas de productos de 4 áreas misionales; lo anterior a fin de evaluar, sugerir correctivos y ajustes necesarios para asegurar un manejo eficaz de los mismos.


El Ministerio, cuenta con 23 Mapas de Riesgos por Procesos y 8 por Productos, con fecha de publicación por parte del Grupo de Administración del SIG el 30 abril de 2015, estructurados en:

Número Procesos	PRODUCTO	Actividades Proceso	Número Riesgos	Número Controles Existentes	Plan contingencia
23	8	224	130	336	35
AUDITORIA SEPTIEMBRE 2015					
11	4	61	60	90	14

Evaluados los Mapas de Riesgos por Procesos y los Controles existentes en cada Matriz de Riesgos y verificados los soportes que avalan el cumplimiento de los mismos, propuestos para los 11 Procesos y 4 productos, durante el desarrollo de la auditoría se llevó a cabo la verificación del cumplimiento a la gestión del riesgo; a través de la revisión de la información soporte correspondiente a cada Proceso.

Se adjunta la matriz de seguimiento de la Auditoria de Mapa de Riesgo Vigencia 2015 (Ver Anexo 1); De acuerdo al seguimiento realizado en la auditoria se presentan algunas debilidades que se relacionan con los controles definidos.

4


 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Riesgos de corrupción:

Los riesgos de corrupción están identificados en el MADR para cada uno de los procesos y productos definidos por las áreas que los administran; igualmente, en las matrices donde se definieron los riesgos y controles; se determinó el plan de contingencia cuando el riesgo es considerado con impacto catastrófico.


En cuanto a la evaluación realizada en la auditoría de seguimiento a los controles establecidos en los mapas de riesgo, de acuerdo a la muestra de controles seleccionados, se evidenciaron los soportes documentales o virtuales que los soportan y cuando se encontraron debilidades en algunos de ellos, estas fueron reportadas con los involucrados y hacen parte del informe general y de la matriz de aspectos a mejorar.

Se adjunta la matriz de seguimiento de la Auditoría de Mapa de Riesgo Vigencia 2015 (Ver Anexo 2).

El Mapa de Riesgos de Corrupción por Proceso está conformado por:

MAPAS DE RIESGOS POR PROCESO	
Proceso	Riesgo de Corrupción
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	1
CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	1
GESTIÓN DE CAPACIDADES PRODUCTIVAS Y GENERACIÓN DE INGRESOS	2
GESTIÓN DE FINANCIAMIENTO Y RIESGOS AGROPECUARIOS	2
GESTIÓN DE BIENES PÚBLICOS RURALES	2
GESTIÓN DE ORDENAMIENTO SOCIAL DE LA PROPIEDAD RURAL Y USO PRODUCTIVO DEL SUELO	2



 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

ASPECTOS A MEJORAR

A. Acciones correctivas

1. Gestión de Comunicaciones y Prensa - CYP:

1.1. Riesgo No hacer uso adecuado de la imagen corporativa: se evidenció publicación del Manual de Identidad Institucional (MN-CYP-01), versión 8, sin fecha de expedición publicado en CAMPONET en julio 31 de 2015, observando que no contiene el formato determinado por el Sistema Integrado de Gestión – SIG.

2. Control Interno Disciplinario - DIS:


2.1. Riesgo Prescripción y la caducidad de la acción disciplinaria: La forma de hacer seguimiento no corresponde al control definido a través de (oficios y Memorandos), para esta actividad la forma de hacer seguimiento se realiza con una base de datos en excel, en donde se describe la proximidad del término de prescripción ya sea (bajo, medio o alto). El Grupo de Control Interno Disciplinario le ha solicitado a la Oficina de Tecnología de la Información y de las Comunicaciones la creación de una base de datos que genere alertas para cada proceso y a la fecha no se ha realizado.

Se sugiere reportar la novedad al Grupo de Administración del SIG, solicitando la modificación de la forma de hacer seguimiento, a base de datos como se esta manejando actualmenete.

3. Gestión de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo - OPU:

3.1. Riesgo Inadecuada formulación y divulgación de la política o instrumento: Se evidenciaron dos reuniones /mesas con la entidad adscrita con el Consejo Directivo Instituto Colombiano de Desarrollo Rural - INCODER con los siguientes temas tratados:

- Fecha 29 de abril de 2014: aprobación de Acta No. 138 del 20 de enero de 2015 y

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Acta No. 139 del 20 de febrero de 2015 y presentación anteproyecto de presupuesto de gastos del INCODER para la vigencia 2016.

- Fecha 28 de abril de 2014 – mayo 5: Por el cual se reglamenta el otorgamiento de la prima técnica en el Instituto Colombiano de Desarrollo Rural y por medio de cual se modifica el presupuesto de Gastos de Funcionamiento del Instituto Colombiano de Desarrollo Rural – INCODER de la vigencia 2015.

Observando que las fechas de las reuniones tienen fecha de la vigencia 2014 y no se encuentran firmadas por la Directora de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso productivo del Suelo del MADR.

3.2. Riesgo Asociado a Procesos: (Definir y recopilar información estadística sobre políticas, planes, programas y proyectos agropecuarios relacionados con el ordenamiento social de la propiedad rural y uso productivo del suelo.)


Mediante correo electrónico (01-10-2015), la Dirección informó que con relación a la actividad del proceso “definir y recopilar información estadísticas sobre políticas, planes, programas y proyectos agropecuarios relacionados con el ordenamiento social de la propiedad rural y uso productivo del suelo”; que dentro de las Fichas BPIN aprobadas para la Dirección, no se contó con los recursos para poder ejecutar esta actividad; lo que no guarda relación con el control establecido (Contrato).

Se sugiere reportar la novedad al Grupo de Administración del SIG, solicitando la modificación de los controles existentes al riesgo.

3.3. Riesgo Atraso en los procesos de formalización de la propiedad rural: a la fecha de la Auditoria no se evidenció listado de asistencia e invitaciones enviadas para construcción de una base de datos de personas naturales y jurídicas que tengan la experiencia y los conocimientos para operar el Programa de Formalización.

4. Gestión de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos - CPI (Producto):

4.1. Riesgo Cambio en el direccionamiento estratégico de la entidad: A la fecha de la

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

Auditoría no se evidenciaron Actas durante la vigencia 2015 para atender lo establecido en las normas, considerando los espacios de concertación, planificación y coordinación de la política (CMDR, CONSEA, otros).

Mediante correo electrónico de fecha 23 de septiembre de 2015, de la Dirección Capacidades Productivas y Generación de Ingresos enviaron Actas de CONSEA, pero de la vigencia 2014.

5. Gestión de Bienes Públicos Rurales – BPR

5.1. Riesgo Deficiente evaluación de proyectos VISR por parte del BAC: se evidenciaron las siguientes Resoluciones Nos. 103 del 27 de abril de 2015 y Resolución 101 del 24 de abril de 2015. Por la cual se transfieren recursos al Banco Agrario de Colombia S.A., para el programa de vivienda de Interés Social Rural y se realiza su distribución.


A la fecha de la Auditoría no se evidenció Informe de supervisión técnica y financiera a la evaluación realizada por el BAC, con el fin de realizar seguimiento a las acciones de ejecución del operador durante el proceso de evaluación por parte de Gerencia de Vivienda del BAC.

6. Gestión de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios- FRA:

6.1. Riesgo Utilización indebida del ICR recibido: al revisar el Contrato 227 de 2014 con FINAGRO que inicio en marzo 14 de 2014 y finalizo su ejecución el 30 de junio de 2015, no se evidenció durante su ejecución la realización de informes de visita del control de la inversión por parte de FINAGRO.

SUGERENCIAS

- El Mapa de Riesgos es una herramienta para la administración, gestión y control de los riesgos; es importante realizar un análisis acerca de los factores de riesgo potenciales y priorizar de manera que no se pierda el control de los riesgos, lo importante es identificarlos adecuadamente respondiendo al objeto misional, mantenerlos controlados


 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

y un seguimiento permanente para evitar su materialización.


- Es necesario reportar las novedades al SIG, a fin que los documentos, códigos del manual, procedimiento y formatos sean ajustados y/o corregidos, oportunamente.
- Es necesario contar con la evidencia (documental o virtual); de las reuniones a través de ayudas de memoria o actas, en las cuales se plasmen las acciones de seguimiento y decisiones tomadas; así como; a través de ellas se pueda tener el control sobre las tareas pendientes y el cumplimiento de las directrices que sirven para determinar la gestión del Ministerio en cuanto a la comunicación institucional.
- Es necesario capacitar a los funcionarios asignados como supervisores de contratos y convenios, acerca de las obligaciones o responsabilidades derivadas de su labor, incluyendo la conservación de registros y documentos, conforme a los procedimientos del MADR.
- Es importante establecer periodicidad frente al seguimiento de las acciones establecidas en el Mapa de Riesgos, con el fin que la gestión que realicen los responsables de procesos, sea efectiva y no se limite a las evaluaciones que por defecto realice la Oficina de Control Interno.


CONCLUSIÓN

Realizada la evaluación a la ejecución de los controles para el manejo de los riesgos establecidos del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural durante la vigencia 2015, a cargo de los diferentes procesos y previa revisión de los documentos aportados en el desarrollo de la auditoría de manera selectiva y al análisis de la información y soportes suministrados; se observó que los procesos del Ministerio dan cumplimiento a la aplicación de los controles existentes para cada uno de los riesgos auditados, logrando una mayor eficiencia, eficacia y efectividad en la aplicación de los mismos y una disminución en la probabilidad de su ocurrencia o materialización; sin embargo, es importante aclarar que algunos controles definidos no se están aplicando y en otros casos se han modificado y no se han actualizado en la respectiva matriz de riesgos.

 MINAGRICULTURA	FORMATO	Versión 6
	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 09-09-2015

No obstante, lo anterior es importante tener en cuenta las recomendaciones relacionadas en los aspectos a mejorar e implementar los correctivos necesarios, de acuerdo a las situaciones evidenciadas en la Auditoría; con el fin de mantener una seguridad razonable para alcanzar los objetivos institucionales; se considera necesario fortalecer el autocontrol en el seguimiento y gestión de los riesgos identificados por los procesos, involucrar a los funcionarios en la administración de sus riesgos y verificar la efectividad de los métodos de divulgación y comunicación; lo cual contribuye a un efectivo seguimiento por la entidad en cada vigencia.

Proyecto: Mercedes Uribe Blanco 

Revisó: A. Marlene Huertas López 

Fecha: Septiembre 2015

PROCESO ASIGNADO	RIESGO	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO		CONTROLES EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE HACER SEGUIMIENTO	EVALUACIÓN DEL RIESGO		ACCIÓN CORRECTIVA
				Potencialidad	Zona de riesgo					Potencialidad	Zona de riesgo	
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Pérdida del expediente disciplinario o de piezas procesales	Riesgo Asociado a Procesos (Asignar procedimiento penal o investigación)	Cierto	3	5	Espacio para archivo bajo protocolos de seguridad y manejo personal de la oficina.	Tener los archivos de los expedientes en un lugar responsable y con funcionalidad y custodia de la Oficina de Control Interno Disciplinario	Secretaría General, Profesionales Especializados y Contraloría	Espacio asignado con las condiciones de seguridad deseadas.	1	5 Alto	Los archivos y expedientes que maneja el Grupo se encuentran protegidos en una oficina independiente con seguridad en sus puentes y paredes con fire. Los expedientes en proceso que cuentan con llave A la llave no se ha podido ni adelantado ningún expediente o pieza procesal de las mismas. La entrega a la Oficina es un tanto reservada ya que al espacio donde se encuentran los expedientes solo tiene acceso el personal legal, con autorización.
	Presentación y/o caducidad de la acción disciplinaria	Riesgo Asociado a Procesos (Asignar procedimiento penal o investigación disciplinaria)	Legal Cumplimiento	3	5	Revisión de los términos de vencimiento de cada uno de los expedientes	Control de los términos en cada una de las acciones disciplinarias adelantadas	Secretaría General, Profesionales Especializados y Contraloría	Oficinas, Rememoradas	3	3 Alto	ACCIÓN CORRECTIVA: La Oficina de Control Interno Disciplinario se encuentra en proceso de reorganización, para toda actividad se forma de nuevo asignando un espacio con un área de trabajo independiente de los demás. Se ha adelantado el trámite de los expedientes en la Oficina de Control Interno Disciplinario, se ha informado y se ha comunicado al personal de la Oficina de Control Interno Disciplinario para cada proceso y se le ha asignado un espacio de trabajo independiente de los demás. Se ha informado a la Oficina de Control Interno Disciplinario para cada proceso y se le ha asignado un espacio de trabajo independiente de los demás. Se ha informado a la Oficina de Control Interno Disciplinario para cada proceso y se le ha asignado un espacio de trabajo independiente de los demás.
CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	No presentar los informes en los términos establecidos por la ley	Riesgo Asociado a Procesos (Presentación de Informes de Ley)	Optativo	1	3	Cronograma Informes de Ley	Actualizar el cronograma de informes de Ley, conforme a la normalidad cuando se requiera.	Fundamentos y contralorías Oficina de Control Interno	Cronograma de Informes de Ley			Se evaluó el cumplimiento de los informes de Ley en el primer trimestre de 2015. Para la vigencia 2015 se realizaron un total de 54 Informes Institucionales. Se evaluó el cumplimiento de Informes de Ley ajustado con fecha Julio 15 de 2014 en el formato PH-CGI-03 versión 5, publicado en http://www.mec.gov.co/Sistema%20de%20Informes%20de%20Control%20de%20Procesos%20-%20Procedimientos%20CGI%20-%20Control%20de%20Procesos%20de%20Ley%202015.pdf
						Procedimiento Informes de Ley	Ajustar el procedimiento de Informes de Ley cuando se requiere	Funcionarios y contralorías Oficina de Control Interno	Procedimiento ajustado			De acuerdo al PAA, se evidencian los informes de Ley y seguimiento conforme a la elaboración de Informe de Ley. Los siguientes conceptos: Evaluación de seguimiento al Fomuliblo Único de Reporte de Avance de la Gestión - FURAB Vigencia 2014, con corte a marzo 2015 Informe ejecutivo anual sobre el avance en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) y el Sistema de Gestión de Calidad Vigencia 2014, con corte a marzo 2015 Informe de Autocontrol de los Corresponsables al mes de Julio de 2015 Informe Seguimiento plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano vigencia 2015. Informe Seguimiento al Plan de Eficiencia Administrativa y Caso Papel, con corte en agosto de 2015
					Programa Actual de Auditorías	Actualizar el PAA conforme a la elaboración de Informes de Ley	Fundamentos y contralorías Oficina de Control Interno	Informes de evaluación y seguimiento	Informes de evaluación y seguimiento	3	3 Mediano	Se evidencian publicaciones de campañas para fomentar la cultura de autocontrol en las siguientes hechas en la página del MICH: Vigencia 2014, con corte a marzo 2015 Mayo 5 de 2015, Beneficios colectivos del Autocontrol. Abril 28 de 2015, Autocontrol, un mecanismo de efectividad laboral. Marzo 19 de 2015, Autocontrol del personal y de la organización. Marzo 3 de 2015, Autocontrol y Autorregulación en el grupo de MECI.

MEC

GESTION DE COMUNICACION Y RIESGO	RIESGO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	CALIFICACION RIESGO		CONTROL EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE RIESGO RESUMIBLE	CALIFICACION RIESGO		SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA (SEPTIEMBRE DE 2015)	ACCION CORRECTIVA
				Probabilidad	Impacto					Probabilidad	Impacto		
El contenido informativo no sea otorgado de acuerdo a las instrucciones dadas en el consejo de redacción	Riesgo Asociado a Procesos (Producir y realizar el Programa de "Revisión Agrícola al Día")	Imagen	Imagen	3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Mantener actualizado el manual con las directrices dadas por la presidencia y validar de las mismas solicitudes de las dependencias que elaboran los posters gráficos	Compras y Promoción adaptado al tema de comunicaciones	Compras y Promoción, Dirección de Asesorías	2	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Consejo de Redacción	Definición de los temas y rutas a producir de acuerdo a reunión previa con los jefes de prensa de las dependencias de los temas y rutas a revisar y reelaborar la información y contenidos del último programa emitido	Jefes de prensa	Compras y Promoción, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Revisión previa a la publicación por parte de los responsables de edición	Profesionales y contratistas asignados al tema de comunicaciones	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Procedimiento de FONDOS	Responso de los FONDOS respaldado al usuario y hacer seguimiento por el área a los diferentes tiempos administrativos internos y externos.	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
La información que se suministra a la prensa no sea verificada	Riesgo Asociado a Procesos (Definir y recibir información estadísticas sobre políticas, planes, programas y proyectos de desarrollo agropecuario o relacionados al funcionamiento y gestión de riesgos agropecuarios)	Operativo	Operativo	3	4	Revisión de la fuente generadora de información	Identificar la causa, y no tener acceso a la verificación, transferir la responsabilidad al director o generador de información	Director de Planeamiento y Riesgos Agropecuarios	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Hacer la diligencia de las solicitudes a través de los canales institucionales establecidos, de acuerdo a los procedimientos definidos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
No acceder al instrumento de desarrollo agropecuario encaminado al funcionamiento y manejo de los riesgos en el sector agropecuario	Riesgo Asociado a Procesos (Definir y recibir información estadísticas sobre políticas, planes, programas y proyectos de desarrollo agropecuario o relacionados al funcionamiento y gestión de riesgos agropecuarios)	Estratégico	Estratégico	3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día
				3	4	Manual de Identidad Institucional (MI-CYP-01)	Realizar las actividades definidas en el Manual para control de programas, planes y proyectos	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Planeamiento y Riesgos	Asesoría de Asesorías, Dirección de Asesorías, Dirección de Asesorías	3	4	Modelo de	Revisión Agrícola al Día

PK

PROYECTO ASOCIADO	RIESGO	PROPÓSITO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CÁMBIO EN EL NIVEL DEL RIESGO	EVALUACIÓN RIESGO		CONTROLES EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE HACER SEGUIMIENTO	EVALUACIÓN RIESGO		ACCIÓN CORRECTIVA
				Probabilidad	Zona de Impacto					Probabilidad	Zona de Impacto	
				1	4 Alta	Procedimiento de PQRDS	Recepción de los PQRDS, registro al sistema y pasar seguimiento por el área a los diferentes trámites administrativos internos y externos.	Director y funcionarios y contratistas de la Dirección de Financiamiento y Riesgos.	Miemandos, citios y comunicaciones	1	4 Alta	SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA (SEPTIEMBRE DE 2015)
				1	4 Alta	Seguimiento a la ejecución de los recursos entregados.	Realizar las novedades durante el seguimiento a los recursos.	Profesional Delegado de la CIHA	Informe de Seguimiento	1	4 Alta	Se enviaron al correo electrónico CIGOS datos respaldados a las usuarias del procedimiento de los PQRDS, soporte papel de trabajo
				1	4 Alta					1	4 Alta	Mediante correo electrónico No. 201155000035333 de julio 15 de 2015, se ordenó el envío de un informe de seguimiento del BAC al Banco Agrario de Colombia S.A. (BAC) para el proyecto de apoyo a la operación de oficinas de la FID Social del Banco Agrario a Nivel Nacional, Ley 799 de 2013. Con respecto a la vigencia 2015, no se ha dado traslado al Banco Agrario de Colombia - INC, CIHA al DI. O ítem, se adjunta el informe que da cuenta de los avances solicitados a la OAJ para que dentro de los términos de Resolución de traslado de los recursos 2015 al BAC, se informe por lo anterior, la OAJ está elaborando lo pertinente para formalizar el traslado de los recursos asignados con cargo al proyecto FID SOCIAL.
				2	3 Moderado	Plan pedagógico para el fomento y sensibilización de la cultura de gestión de riesgos.	Desarrollo de actividades de socialización y difusión del programa. Elaboración de cartillas específicas de los contenidos del programa.	Director de Financiamiento y Riesgos Agrarios, Supervisor Técnico y Financiero FINAGRO	Registro de envío de las cartillas. Plan de visitas y conferencias.	1	2 Baja	Mediante correo electrónico de fecha septiembre 14 de 2015, por la Dirección de Financiamiento, se ordenó la entrega de los recursos con las bases de la Dirección de Financiamiento y Riesgos Agrarios, presupuesto de \$34.200 millones, el objetivo de este programa es apoyar a los agroempresarios para la compra de una opción y así cubrirse ante la fluctuación del peso frente al dólar. El programa de coberturas para esto no se ha firmado el convenio debido a que se deprecia el valor del peso frente al dólar está botchando de manera importante a los agroempresarios ya que se ven afectados los precios de los insumos para ser usados en el campo. En este momento la Dirección se encuentra buscando una estrategia para diseñar los recursos que estaban disponibles para este programa a los otros que maneja esta dirección.
				3	4 Alta					1	4 Alta	Mediante correo electrónico de fecha septiembre 11 de 2015, por la Dirección de Financiamiento se ordenó la entrega de los recursos con las bases de la Dirección de Financiamiento y Riesgos Agrarios, presupuesto de \$34.200 millones, el objetivo de este programa es apoyar a los agroempresarios para la compra de una opción y así cubrirse ante la fluctuación del peso frente al dólar. El programa de coberturas para esto no se ha firmado el convenio debido a que se deprecia el valor del peso frente al dólar está botchando de manera importante a los agroempresarios ya que se ven afectados los precios de los insumos para ser usados en el campo. En este momento la Dirección se encuentra buscando una estrategia para diseñar los recursos que estaban disponibles para este programa a los otros que maneja esta dirección.
				3	4 Alta					1	4 Alta	Mediante correo electrónico de fecha septiembre 11 de 2015, por la Dirección de Financiamiento se ordenó la entrega de los recursos con las bases de la Dirección de Financiamiento y Riesgos Agrarios, presupuesto de \$34.200 millones, el objetivo de este programa es apoyar a los agroempresarios para la compra de una opción y así cubrirse ante la fluctuación del peso frente al dólar. El programa de coberturas para esto no se ha firmado el convenio debido a que se deprecia el valor del peso frente al dólar está botchando de manera importante a los agroempresarios ya que se ven afectados los precios de los insumos para ser usados en el campo. En este momento la Dirección se encuentra buscando una estrategia para diseñar los recursos que estaban disponibles para este programa a los otros que maneja esta dirección.
				4	4 Alta					1	4 Alta	Mediante correo electrónico de fecha septiembre 11 de 2015, por la Dirección de Financiamiento se ordenó la entrega de los recursos con las bases de la Dirección de Financiamiento y Riesgos Agrarios, presupuesto de \$34.200 millones, el objetivo de este programa es apoyar a los agroempresarios para la compra de una opción y así cubrirse ante la fluctuación del peso frente al dólar. El programa de coberturas para esto no se ha firmado el convenio debido a que se deprecia el valor del peso frente al dólar está botchando de manera importante a los agroempresarios ya que se ven afectados los precios de los insumos para ser usados en el campo. En este momento la Dirección se encuentra buscando una estrategia para diseñar los recursos que estaban disponibles para este programa a los otros que maneja esta dirección.
				4	4 Alta					2	4 Alta	Mediante correo electrónico de fecha septiembre 11 de 2015, por la Dirección de Financiamiento se ordenó la entrega de los recursos con las bases de la Dirección de Financiamiento y Riesgos Agrarios, presupuesto de \$34.200 millones, el objetivo de este programa es apoyar a los agroempresarios para la compra de una opción y así cubrirse ante la fluctuación del peso frente al dólar. El programa de coberturas para esto no se ha firmado el convenio debido a que se deprecia el valor del peso frente al dólar está botchando de manera importante a los agroempresarios ya que se ven afectados los precios de los insumos para ser usados en el campo. En este momento la Dirección se encuentra buscando una estrategia para diseñar los recursos que estaban disponibles para este programa a los otros que maneja esta dirección.

GESTIÓN DE FINANCIAMIENTO Y RIESGOS AGROPECUARIOS

MS

PROCESO ASOCIADO	RIESGO	PRODUCTO/ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACION DEL RIESGO	CALIFICACION RIESGO		EVIDENCIAS EXISTENTES	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMAS DE REGISTRO DOCUMENTAL	CALIFICACION RIESGO		SEGUIIMIENTO A LA AUDITORIA (SEPTIEMBRE DE 2015)	Accion correctiva
				Probabilidad	Impacto					Probabilidad	Impacto		
No se logra amparar la oferta de Seguro Agrícola		Tiempo Asociado a Productores (SEGURO AGRICOLA)	Objetivo	3	Alta	Mesa de trabajo con algunas de las direcciones involucradas: FINAGRO, FASECOLD, BAC, DIF, MHC, Normativa	Definición de planes de trabajo	Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas	Ayudas de mano de obra	1	3	Mediante correo enviado de fecha 10/07/2015 a las 14:00 hrs. Por la Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas se solicitó el seguimiento a la ejecución de los proyectos y el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola. Asimismo, se verificaron el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola. Asimismo, se verificaron el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola.	
Productores que busca acceder al instrumento suscritos con las compañías de seguros		Tiempo Asociado a Productores (SEGURO AGRICOLA)	Objetivo	3	Alta	Revisar las actas y documentos suscritos para la donación de las viviendas cubiertas por cada beneficiario frente a la formación de la Organización de Esportación organizada por el DANIE.	Verificar el formal realizado por FINAGRO en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola.	Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas	Formulario de información	3	Alta	Mediante correo enviado de fecha 10/07/2015 a las 14:00 hrs. Por la Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas se solicitó el seguimiento a la ejecución de los proyectos y el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola. Asimismo, se verificaron el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola.	
Utilización efectiva del ICR riesgo		Riesgo Asociado a Productores (SEGURO AGRICOLA)	Objetivo	3	Alta	Revisar las actas y documentos suscritos para la donación de las viviendas cubiertas por cada beneficiario frente a la formación de la Organización de Esportación organizada por el DANIE.	Verificar el formal realizado por FINAGRO en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola.	Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas	Formulario de información	3	Alta	Mediante correo enviado de fecha 10/07/2015 a las 14:00 hrs. Por la Dirección de Fomento y Riesgos Agrícolas se solicitó el seguimiento a la ejecución de los proyectos y el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola. Asimismo, se verificaron el cumplimiento de los compromisos asumidos por las direcciones involucradas en el seguimiento del proyecto FASAC (Proyecto de Fomento de Sembreros para Agricultura Familiar) en el marco del convenio suscrito con el Comité Nacional de Crédito Agrario sobre el seguro Agrícola.	

120

PROCESO ASOCIADO	RIESGO	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	SALUBRIDAD RIESGO		ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE NIVELAR SEGUIMIENTO	SALUBRIDAD RIESGO		ACCIÓN CORRECTIVA
				Probabilidad	Impacto				Probabilidad	Impacto	
La información que se suministra a la dependencia no sea exacta.	Riesgo Asociado a Proceso (Definir y recibir información estadística sobre políticas, planes, programas y proyectos agropecuarios relacionados con el ordenamiento productivo del terreno)	Operativo	3	4	Definir en el contrato o convenio la obligación de reportar la información estadística de acuerdo a los requerimientos de la entidad	Director de ordenamiento social de la propiedad Rural y Uso productivo del Suelo	Contrato o convenio, plan operativo o Informe de seguimiento	2	4	ACCIÓN CORRECTIVA Mediante correo electrónico (05-182039) a Dirección Informa que con relación a la actividad del proceso "Milla" y recibir información estadística sobre políticas, planes, programas y proyectos agropecuarios relacionados con el ordenamiento social de la propiedad Rural y Uso productivo del Suelo. En la información para el ordenamiento social de la propiedad Rural y Uso productivo del Suelo se debe especificar la actividad a realizar en el contrato (Convenio). Se sugiere reportar la novedad al Grupo de Administración del I.C. asociado a la modificación de los contratos existentes al riesgo.	ACCIÓN CORRECTIVA
Afianzo en los procesos de formalización de la propiedad rural	Riesgo Asociado a Productos (Formalizar la propiedad rural a través del Programa de Formalización de la Propiedad Rural)	Estratégico	4	4	Elaborar un sondeo de las personas naturales y jurídicas que puedan apoyar el programa. Socializar los requisitos del programa con ellas	Contabilista del Programa de Formalización de la Propiedad Rural	Labores de asistencia e indicaciones en el campo	2	4	ACCIÓN CORRECTIVA Al entidad no se envió la lista de asistencia a personas naturales y jurídicas para el proceso de formalización de la propiedad rural a través del Programa de Formalización de la Propiedad Rural.	ACCIÓN CORRECTIVA
Desconocimiento en los jueces sobre los trámites para obtener la información de los procesos judiciales para formalizar la propiedad rural	Riesgo Asociado a Productos (Formalizar la propiedad rural a través del Programa de Formalización de la Propiedad Rural)	Estratégico	4	4	Elaborar un programa de capacitaciones semanales al despacho y notaría municipales	Contabilista del Programa de Formalización de la Propiedad Rural	Unidad de asistencia	2	4	Mediante correo electrónico (05-182039) por la Dirección, en los meses de agosto de la convocatoria de la Ley 1561 de 2012 de la Propiedad Rural, con el objeto de capacitar a los jueces y notarios en la Ley 1561 de 2012 en Medellín y Paipa en las siguientes fechas agosto 21 de 2015 y septiembre 4 de 2015.	ACCIÓN CORRECTIVA

R

AUDITORIA DE MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2015 - CORRUPCIÓN ANEXO No. 2

PROCESO ASIGNADO	RIESGO	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACION DEL RIESGO	COLISIONACION		ZONA DE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	TIPO DE CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE HAZER SEGUIMIENTO	COLISIONACION		ZONA DE RIESGO	SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA MADRISTA A SEPTIEMBRE DE 2015	PLAN DE CORRECTIVO
				Probabilidad	Impacto							Probabilidad	Impacto			
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Manipulación del proceso disciplinario por parte de un tercero.	Riesgo Asociado a Procesos (Adelantar procedimiento (Indagación preliminar o investigación disciplinaria))	Corrupción	3	5		Aplicación de Ley 734 de 2002 y del Procedimiento ordinario (P.O.D.S-01)	Preventivo	Adoptar el proceso de auditoria interna	Procuraduría y Especializadores y Profesionales	Expediente de cada proceso	1	3	Mediana	Se avienta la recepción de oportunitades para cada proceso desde la vigencia 2012, 2013, 2014 y 2015, en el cual se han dado de alta los riesgos de cada caso para decidir sobre el control de indagación y justicia a la Procuraduría. Además se evidencia seguimiento a procesos disciplinarios de Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el mes de junio de 2015, mediante la elaboración de un informe de gestión en Excel.	Denunciar antes las actividades complejas y antes de emitir el informe de control
		Riesgo Asociado a Procesos (Adelantar procedimiento)	Corrupción	3	5		Aplicación de Ley 734 de 2002 y del Procedimiento ordinario (P.O.D.S-02)	Preventivo	Adoptar el proceso de auditoria interna	Procuraduría y Especializadores y Profesionales	Expediente de cada proceso	1	3	Mediana	Se avienta la recepción de oportunitades para cada proceso desde la vigencia 2012, 2013, 2014 y 2015, en el cual se han dado de alta los riesgos de cada caso para decidir sobre el control de indagación y justicia a la Procuraduría. Además se evidencia seguimiento a procesos disciplinarios de Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el mes de junio de 2015, mediante la elaboración de un informe de gestión en Excel.	Denunciar antes las actividades complejas y antes de emitir el informe de control
CONTROL INTERNO A LA GESTION	Falta de la implementación en la realización de actividades	Riesgo Asociado a Procesos (Administrar y controlar las actividades de Gestión y Cobranza)	Corrupción	3	4		Resolución de la Auditoria Interna	Preventivo	Realizar seguimiento de actividades en comités de la OCI	Funcionarios y comités de la OCI	Actas de Comités de la OCI	3	4		Se avienta la recepción de oportunitades para cada proceso desde la vigencia 2012, 2013, 2014 y 2015, en el cual se han dado de alta los riesgos de cada caso para decidir sobre el control de indagación y justicia a la Procuraduría. Además se evidencia seguimiento a procesos disciplinarios de Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el mes de junio de 2015, mediante la elaboración de un informe de gestión en Excel.	Denunciar antes las actividades complejas y antes de emitir el informe de control
		Riesgo Asociado a Procesos (Administrar y controlar las actividades de Gestión y Cobranza)	Corrupción	3	4		Resolución de la Auditoria Interna	Preventivo	Realizar seguimiento de actividades en comités de la OCI	Funcionarios y comités de la OCI	Actas de Comités de la OCI	3	4		Se avienta la recepción de oportunitades para cada proceso desde la vigencia 2012, 2013, 2014 y 2015, en el cual se han dado de alta los riesgos de cada caso para decidir sobre el control de indagación y justicia a la Procuraduría. Además se evidencia seguimiento a procesos disciplinarios de Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el mes de junio de 2015, mediante la elaboración de un informe de gestión en Excel.	Denunciar antes las actividades complejas y antes de emitir el informe de control

GESTIÓN DE CAPACIDADES PRODUCTIVAS Y GENERACIÓN DE INGRESOS	RIESGO	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	CALIFICACIÓN DEL RIESGO INTERMEDIO		CONTROLES EXISTENTES	TIPO DE CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMAS DE RIESGO SUPERVISADO	CALIFICACIÓN DEL RIESGO RESIDUAL		PLAN RECONSTITUCIÓN DE CAPACIDADES PRODUCTIVAS
				Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto	
GESTIÓN DE CAPACIDADES PRODUCTIVAS Y GENERACIÓN DE INGRESOS	Omisión de regularidades encontradas por el Supervisor	Riesgo Asociado a Procesos (Resar) Orientación, Divulgación, Acompañamiento, Control, Supervisión y Evaluación de la Política, Programas, Proyectos y Convenios)	Corrupción	3	5	Manual de Supervisión	Preventivo	Actas de Comité Administrativo Actas de Comité Supervisor Minutas de Comités y/o convenios con los requerimientos claros Manual de Supervisión	Miembros y delegados del Comité Administrativo (en blanco)	Actas de Comité Administrativo Actas de Comité Supervisor Minutas de Comités y/o convenios con los requerimientos claros Manual de Supervisión	3	5	Se extendió en la carpeta del contrato No. 259 de 2015, en la oficina Grupo de control con las siguientes: Los estudios previos realizados por el Comité Operativo de Capacidades Productivas y Supervisión de Ingresos, (folios 28 al 33) Minuta del convenio No. 259/2015 celebrado entre el Ministerio de Agricultura y Protección Nacional de Consumo (folios 116 y 124) Informe de avance de Supervisión Convenio No. 259/2015 del 27 de mayo de 2015, (folios No. 131 a 133) Presentación, Análisis y Contratación del Plan Operativo de Convenio) Informe de Avance de Supervisión Técnica y financiera de fecha junio 30 de 2015, (folios 154 al 156). A la fecha de la auditoría no se evidenció Acta de Supervisión.
		Mala interpretación y modificación de los términos de referencia por parte del ejecutor u operador.	Corrupción	3	5	Comité Administrativo Comité Supervisor Estudios previos	Preventivo Preventivo	Ajuste las modificaciones o ajustes a los convenios o convenios, para subsanar los errores, o involucramiento de Supervisores y Comités Revisión de los hallazgos encontrados y proyección de sugerencias o recomendaciones.	Miembros y delegados del Comité Administrativo Supervisores Miembros y financieros asignados	Actas de Comités administrativos Actas de Comité Supervisor con recomendaciones.	3	5	Se evidenció en la carpeta de contrato No. 251 de 2015, a la fecha de la auditoría se evidenció en la carpeta de control con los siguientes: Comités con los sistemas sonoros Los estudios previos realizados por el Director (E) de la Dirección de Financiamiento y Riesgo Agropecuario, (folios 24 al 33). Minuta del Convenio Administrativo No. 251/2015 para el financiamiento de Proyectos de Inversión de los municipios de Buenaventura y el departamento de Buenaventura complementarios que respaldan los minutas suscritas entre el Ministerio de Agricultura y el Banco Agrario de Colombia. (folios 81 al 87). Acta No. 1 del Comité Administrativo Convenio No. 251/2015 del 15 de abril de 2015, (folios 93 al 95) y el acta de aprobación del Plan Operativo de Convenio. Actas Nos. 1 y 2 del Comité de Supervisión con el objeto de hacer seguimiento de la ejecución técnica y financiera del convenio No. 251/2015 con las siguientes fechas 30-06-2015 y 28-07-2015. Ajustes de minutas para definir el Plan Operativo de Supervisión de Ingresos y el Plan Operativo de Ingresos y Financiamiento de fecha abril 30 de 2015, (folios 98 al 99) y junio 30 de 2015, (folio 105).
		Omisión de regularidades encontradas por parte del supervisor en el informe	Corrupción	3	5	Comité Administrativo Manual de Supervisión Revisión de la Minuta de los convenios y colateral	Preventivo Preventivo Preventivo	Revisión y aprobación de los estudios previos por parte de los supervisores correspondientes al interior del Ministerio. Revisión y aprobación de los estudios previos por parte de los supervisores correspondientes al interior del Ministerio. Validación del informe presentado por el favor el reporte del estado de los convenios o contratos con una frecuencia definida.	Director de Financiamiento y Riesgo Agropecuario Miembros y delegados del comité Administrativo Supervisores técnicos y financieros asignados	Actas de Comité administrativo y Supervisor Resoluciones transcritas sobre los avances Minutas de Comités y/o convenios con los requerimientos claros	3	5	Se extendió en la carpeta del contrato No. 259 de 2015, a la fecha de la auditoría se evidenció en la carpeta de control con los siguientes: Los estudios previos realizados por el Director (E) de la Dirección de Financiamiento y Riesgo Agropecuario, (folios 25 al 31). Minuta del convenio No. 259/2015 celebrado entre el Ministerio de Agricultura y el Fondo para el Financiamiento del Sector Agropecuario, (folios 103, 104 y 105) Informe de avance de Supervisión Convenio No. 259/2015 del 20 de marzo de 2015, sin todo Aprobación del Plan Operativo de Convenio) Informe de Avance de Supervisión Técnica y Financiera de fecha abril 30 de 2015, (folio 107)

76

PROCESO ASIGNADO	RIESGO	PRODUCTO O ACTIVIDADES DEL PROCESO	CLASIFICACION DEL RIESGO	CALIFICACION DEL RIESGO		CONTROLES EXISTENTES	TIPO DE CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLES	FORMA DE HACER SEGUIMIENTO	CALIFICACION DEL RIESGO		PLAN DE CONTINGENCIA																																
				Probabilidad	Impacto						Probabilidad	Impacto		Zona de riesgo																															
GESTION DE BIENES PUBLICOS RUCANES	Riesgo Asociado a Proceso: Realizar seguimiento y evaluación a la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Riesgo Asociado a Proceso: Realizar seguimiento y evaluación a la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Corrupción	3	5	Comité Administrativo	Preventivo	Validación del Informe presentado por los funcionarios a cargo de las convenios o contratos con una frecuencia mensual.	Mantención y delegados del Comité Administrativo	Actas de Comité de Supervisión	Actas de Comité de Supervisión y Reportes de Seguimiento sobre los avances.	4	Alto	Se evidencia en la carpeta del contrato No. 453 de 2015, en la cual respalda el contrato grupo de Contratos, lo cual evidencia que el Director de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos y Rucales (DGBR) al 7/1/2015, no ha emitido el Informe de Seguimiento y Evaluación de la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Denunciar a las autoridades competentes y solicitar el inicio de acciones de control.																														
				3	5											Comité Administrativo	Preventivo	Validación del Informe presentado por los funcionarios a cargo de las convenios o contratos con una frecuencia mensual.	Mantención y delegados del Comité Administrativo	Actas de Comité de Supervisión	Actas de Comité de Supervisión y Reportes de Seguimiento sobre los avances.	4	Alto	Se evidencia en la carpeta del contrato No. 453 de 2015, en la cual respalda el contrato grupo de Contratos, lo cual evidencia que el Director de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos y Rucales (DGBR) al 7/1/2015, no ha emitido el Informe de Seguimiento y Evaluación de la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Denunciar a las autoridades competentes y solicitar el inicio de acciones de control.																				
				3	5																					Comité Administrativo	Preventivo	Validación del Informe presentado por los funcionarios a cargo de las convenios o contratos con una frecuencia mensual.	Mantención y delegados del Comité Administrativo	Actas de Comité de Supervisión	Actas de Comité de Supervisión y Reportes de Seguimiento sobre los avances.	4	Alto	Se evidencia en la carpeta del contrato No. 453 de 2015, en la cual respalda el contrato grupo de Contratos, lo cual evidencia que el Director de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos y Rucales (DGBR) al 7/1/2015, no ha emitido el Informe de Seguimiento y Evaluación de la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Denunciar a las autoridades competentes y solicitar el inicio de acciones de control.										
				3	5																															Comité Administrativo	Preventivo	Validación del Informe presentado por los funcionarios a cargo de las convenios o contratos con una frecuencia mensual.	Mantención y delegados del Comité Administrativo	Actas de Comité de Supervisión	Actas de Comité de Supervisión y Reportes de Seguimiento sobre los avances.	4	Alto	Se evidencia en la carpeta del contrato No. 453 de 2015, en la cual respalda el contrato grupo de Contratos, lo cual evidencia que el Director de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos y Rucales (DGBR) al 7/1/2015, no ha emitido el Informe de Seguimiento y Evaluación de la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Denunciar a las autoridades competentes y solicitar el inicio de acciones de control.
				3	5																																								
3	5	Comité Administrativo	Preventivo	Validación del Informe presentado por los funcionarios a cargo de las convenios o contratos con una frecuencia mensual.	Mantención y delegados del Comité Administrativo	Actas de Comité de Supervisión	Actas de Comité de Supervisión y Reportes de Seguimiento sobre los avances.	4	Alto	Se evidencia en la carpeta del contrato No. 453 de 2015, en la cual respalda el contrato grupo de Contratos, lo cual evidencia que el Director de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos y Rucales (DGBR) al 7/1/2015, no ha emitido el Informe de Seguimiento y Evaluación de la ejecución de la política, planes, programas y proyectos para la gestión y provisión de bienes públicos (ruca).	Denunciar a las autoridades competentes y solicitar el inicio de acciones de control.																																		

74

