X STORM

Tipo Modalidad		
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	195	
Forha	2016/12/31	

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

O PLANES DE MEIOR [1] MODALIDAD DE REGISTRO CAUSA DEL HALLAZGO 1. Sobrestimación - Se presentas sobrestimados los valores de IXE, por cuantista que supram en algunos casos el 100% del vir del cridido no es oportuna la evaluación de los controlescimiento de los controlescimientos de los control Sobrestimación - Se presentan sobrestimado 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL Procedimiento 2016/09/20 2016/11/30 10 1. sconestimación - Se presentan sobrestimados los valores de DN, por cauditas que superan en algunas casas el 100% del vir del crédito en los esportuns la evaluación de los profesiones y crédito e ICR para el acceso a los incentivos en casas el 100% del vir del crédito en controles en cuerta el valor del crédito, según base de datos suministradas per FINAGRO, determinó una diferencia de \$5.627 milliones. 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL I 1 2016/09/20 2016/11/30 10 Análisis Sobrestimación - Se presentan sobrestima Sodiestimación: - Se presentan socresimación con visita de la capacita del capacita de la capacita de la capacita del capacita de la capacita del capacita d Parametrizar el aplicativo de tal manera que el campo valor Total del Crédito y/o 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL 2016/09/20 2016/12/31 15 Parametrización FILA 3 Sobrestimación - Se presentan socreamunación
 su valores de ICN, por cuardista que superan en l'algunos casos el 100% del vide di crédito no es oportuna la evaluación de los fortalecimientos de los control concentral de la credita según actual de la credita según base de datod los control concentral se de credita según base de datod los control concentral por FINAGEO, determinó una control se de concentral se control concentral por control c nodificar el manual en la parte pertinente así mismo generar Circular para los ntermediarios Financieros recordando la Manual Ajustado 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL 2016/09/20 2016/12/31 15 obligatoriedad del diligenciamiento de todos los campos, incluido el monto tota del crédito y el número de desembolsos Circular FILA 4 Anulación ICR - En la base de datos del Contrato 259 de 2015, proporcionada por FINAGRO a la CGR, al 31 de diciembre de 2015, deficiencias en la generación de la información de la ejecución de la información de la ejecución de los información de ejecución del de los información de ejecución del de los campos requeridos por CGR en los información de ejecución del información de ejecución del convenio 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL I se registran 614 ICR anulados, por valor de \$1.813.6 millones, en la que no se encuentra 2016/09/20 Propuesta 2016/12/31 fecha de anulación del incentivo (declaración de nulidad), lo que impide establecer el vencimiento del término para la eventual reclamación o solicitu . Anulación ICR - En la base de datos del Contrato 259 de 2015, proporcionada por FINAGRO a la CGR, al 31 de diciembre de 2015, se registran 614 ICR anulados, por valor de 40 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL 2016/09/20 Listado \$1.813.6 millones, en la que no se encuentra fecha de anulación del incentivo (declaración de nulidad), lo que impide establecer el vencimiento requeridos del término para la eventual reclamación o solicit FILA 6 3. Control de Riesgos - Consultado selectivament análisis de riesgos por parte de FINAGRO riesulta insufficiente como entre productiva de la como entre la como entre productiva de la como entre la como entre la como entre la como entre productiva de la como entre productiva el aplicativo de cartera se encontró el proyecto identificado con ICR 15-31120, operación No. 21501464700, por valor de la inversión de \$44.5 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL I Propuesta 1 2016/09/20 2016/11/30 10 mil millones, con solicitud de crédito por \$200 millones e ICR estimado de \$483 millones, ite a un mediano productor con activos de \$693 millones... 3. Control de Riesgos - Consultado selectivamen análisis de riesgos por parte de FinkAROR riesulta insudiciente como internación de control se el discretificar el tipo de operaciones, los entendios de control receivado y demás elementos sobre los que controlidores ellegiones el control riesgo de control riesgo el aplicativo de cartera se encontró el provecto identificado con ICR 15-31120, operación No. 21501464700, por valor de la inversión de \$44.5 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL 2016/09/20 2016/11/30 10 Propuesta mil millones, con solicitud de crédito por \$200 millones e ICR estimado de \$483 millones, correspondiente a un mediano productor con tivos de \$693 millones... FILA 8 3. Control de Riesgos - Consultado selectivament análisis de riesgos por parte de FINACRO rissulta insuficiente como información de las evidencias en la operación peraciones para es evidencia en la operación peraciones para ejercer 21001467702, el cual presental elabor de contrat presenta el labor de contrat peración (el cual peración) peración pe el aplicativo de cartera se encontró el proyecto identificado con ICR 15-31120, operación No. 21501464700, por valor de la inversión de \$44.5 mil millones, con solicitud de crédito por \$200 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL I 1 2016/09/20 2016/11/30 10 Procedimiento millones e ICR estimado de \$483 millones, correspondiente a un mediano productor con activos de \$693 millones... FIIA 9 3. Control de Riesgos - Consultado selectivamente análisis de riesgos por parte de Fontalecimiento acciones de análisis y minería de datos sobre nos evidencia en la operación operación 21501464700, el cual presenta condiciones atípicas recentados de la control ferite a gestión de le Fontalecimiento acciones de análisis y minería de datos de crédito y operaciones para ejercer alettoriamente labor de le Fontalecimiento acciones de análisis y minería de de crédito y operaciones para ejercer alettoriamente labor de le Fontalecimiento acciones de análisis y minería de de crédito y operaciones para ejercer alettoriamente labor de control ferite de agestión de la fontalecimiento acciones de análisis y minería de datos sobre la créditoria de créditoria de créditoria de creditoriamente de datos sobre la creditoria de el aplicativo de cartera se encontró el proyecto identificado con ICR 15-31120, operación No. 21501464700, por valor de la inversión de \$44.5 Establecer el procedimiento y las y consecuencias jurídicas y contractuales para los casos en que FINAGRO detecte 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL I 2016/09/20 17 0,3 Procedimiento mil millones, con solicitud de crédito por \$200 millones e ICR estimado de \$483 millones, recursos por los IF correspondiente a un mediano productor con activos de \$693 millones... FILA 10 Visitas de Control de Inversión (VCI) - Según informe mensual de FINAGRO al 31/dic/2015, se habían pagado 18.393 ICR por valor de \$53.913 Debilidades en el control ejercido por FINAGRO a las inversiones

Anticipar la debida prestación de servicios de visitas por parte de las firmas visitadoras millones, lo que implica que las inversion visitadoras en el ultimo trimestre del año anticipando la prestación de servicios AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL Contratación 2016/09/20 2016/10/31 estaban prevamente conclueas e inspeccionadas por el int. fciero; sin embargo, al 30/mar/2016, no se habían practicado VCI por parte de los operadores contratados por FINAGRO desde el 30/dio/2015 para la realización de visitas en el mismo año, a finales del año 2016

12	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	A. Vallata de Control de Inversión (VCI) - Segúr informe menual de FINACRO al 1916/2015, a habían pagado 18.393 ICR por valor de SS.311 millones, lo que implica que las inversiones establam previamente corducidas e inspeccionades establam previamente corducidas e inspeccionades per labelam practicado VCI por parte de lo operadores contratados por FINAGRO desde e 30/df/2015	Debilidades en el control ejercido po FINAGRO a las inversiones	Fortalecimiento del entendimiento del modelo de seguimiento a las inversiones que debe realizar FINAGRO ante los Organismos de Control	Fortalecer el entendimiento del modelo de seguimiento a las inversiones que debe realizar FINAGRO ante los Organismos de Control	Soporte del mecanismo de entendimiento	1	2016/09/20	2017/06/30	40		
13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL P	5. Temporalidad acceso a ICR - Analizada la información de las operaciones de crédito que información de las operaciones de crédito que convenio 250 de 2015, respecto a las miemas de ICR 2014, con cargo al Convesio 227 de 2014, se evidenció incumprimiento de lo estipulado er relación con la temporalidad en el acceso a incentivo	Cartera e ICR, a fin de validar los	e Verificación de los actuales s controles para el acceso a los lincentivos	Realizar prueba al funcionamiento del control de aplicativo en la inscripción	Informe	1	2016/09/20	2016/12/31	15	1	
14	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	5. Temperalidad acceso a ICPL - Analizada inferentiporale de la menanciante, de celebro que tuvieren acceso al ICRL 2015, con carpo a convenio 250 de 2015, respecto a las mismas de ICRL 2014, con cargo al Convenio 227 de 2014, se evidenció incumplimiento de la estipulado er relación con la temporalidad en el acceso a incestivo	Debilidades en el control efectivo que debe realizar la Dirección de Cartera e ICR, a fin de validar los beneficiarios que acceden a requisito	o verificación de los actuales controles para el acceso a los il incentivos	Generar protocolo para el reporte de las novedades de cartera que tengan inscripción de ICR	Protocolo	1	2016/09/20	2016/12/31	15	1	
15	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	6. Consistencia información base de datos ICR- LEO y cartera - El ICR No 15-14108, por SS6.882-200, para un MP, registra Pio Wiches, vereda Lainto Bajo, Combo el Landic, como Mipio de revesión del proyectó, la verieda pertience de de la versión del proyectó, la verieda pertience de la composición de la composición de la composición de no se elegible para ester núrvo. Cartera de, que no es elegible para ester núrvo. Cartera de, que Crédito: La CGR, seleccionó 12 beneficiarios de crédito	belicarvias en los controles de la terminación en los politicales en los politicas en la control de la control de la información entre los diferentes aplicativos electrónicos, por parte de las vicepresidencias Financiera y de loperaciones, dejándole todo (peraciones, dejándole todo (peraciones), dejándole todo (franciero).	s s n n Fortalecimiento de los controles para el acceso a los incentivos	Implementar control en el aplicativo para el registro de operaciones, que valide el municipio de inversión contra los municipios con acceso al ICR	Requerimiento TI	1	2016/09/20	2017/06/30	40	0	
16	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL P	6. Consistencia información base de datos ICR- LEO y cartera. El ICR No 15-14108, por \$56.882.900, para um MP, registra Pto Wilches, vereda Llaino Balo, Comino el Landic, como Mpio de investión del projecto, la vereda pertence al Mipro de Birmag como lo indica la DVIPOPLA, que no se següle para este rubro Cartera de Code La CGR, selecciono 12 beneficiarios de crédito	Deficiencias en los controles de la información reportada en los aplicativos relacionadas con los incentixos y de los creditions de la controles de la información entre los diferente aplicativos electrónicos, por parte de las vicepresidencias Financiera y de Operaciones, dejándole toda la responsabilidad al intermediarió financiera y de financiera	s s na Fortalecimiento de los controles s para el acceso a los incentivos	Convenio con registraduria para acceso a las bases de datos de la Registraduría sobre novedades en cedulas de ciudadanía	Convenio	1	2016/09/20	2017/06/30	40	0,2	
17	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL P	7. Cruces Bases Datos Ministerio de Agricultura y FINAGRO ICR - De acuerdo con cruces de las Mandre Control de Carte	Deficiencias en el manejo de la información por parte de la Dirección de Crédito e ICR de la Vicepresicencia de Operaciones	Fortalecimiento de la generación de información de ejecución del ICR	Establecer procedimiento en el proceso administrador de la información para validar con el requirente la condición de la información suministrada (definitiva o provisional) y garantizar la entrega de la misma en el plazo y condiciones de interés de quien requiere la data	Procedimiento	1	2016/09/20	2016/12/31	15	1	
18	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL P	7. Cucues Bases Datos Ministerio de Apricaltura y FINACRO (CR Na caredro nor curcue de las bases de datos entregada por FINACRO, ejecuto del Contrato 2592015, y la del MADRO, los registros entregados por FINACRO relacionan 65.631 (CR, por vaior estima. de 351,5 mil milli y la del MADR. registra 65.727 beneficiarios del ICR, por valor estima. 65.516 mil mil. y larier testa	Deficiencias en el manejo de la información por parte de la Dirección de Créditto e ICR de la Vicepresicencia de Operaciones	Fortalecimiento de la generación de información de ejecución del ICR	Protocolo de Bodega de datos como único repositorio con la información de todos los programas	Protocolo	1	2016/09/20	2017/06/30	40	0,9	
19	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	8. Categorización Tipo de Productor ICR Y LEC- De información entregada por FINAGRO, se identificanto 12 enenácticato con inserpción para ambos incentivos, en ICR cetala MEDUNO PRODUCTOR y en IEC, detala PROLIGHO PRODUCTOR dectando monto del ICR nos emenciona en reunifores del Comila Admino los cambios presentación y se omila la novectida en los violentes que remine FINAGRO.	Evidencia riesgos en la consistitencia de los datos, donde e tipo de productor es una variable que incide: en el valor del credito porcentajes de reconocimiento cobertura y tope establecido en e valor a pagar	Fortalecimiento de los controles para el acceso a los incentivos	Realizar requerimiento a la DOT para la generación de informe de cambio en el tipo de productor en un periodo de tiempo	Requerimiento TI	1	2016/09/20	2017/03/31	27	0	
20	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	S. Categorización Tipo de Productor ICR Y LEC- De información entregada por FINAGRO, se identificamo 12 beneficiarios con insorpción para ambos incentivos; en ICR cetalla MEDIANO PRODUCTOR, y In ELC, detaila "PECIURIO PRODUCTOR" alectando monto del CR no se mencióna en reuniones del Comità Admitro bos cambios presentados y se centre la novedad en los informes que remne FINAGRO.	Evidencia riesgos en la consistencia de los datos, donde e tipo de productor es una variable que incide: en el valor del credito porcentajes de reconocimiento cobertura y tope establecido en e valor a pagar	Fontalecimiento de los controles para el acceso a los incentivos	Implementar un control de verificacion posterior con periodicidad mensual	Control	6	2016/09/20	2017/03/31	27	6	
21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL P	9. Créditos para Población Victima del Conflicto Amado - Se evidenció que 102 oper, de créditos para pasa calificadas como victimas que no se encuentrai incluidas dentro del REGISTRO UNICO DE VICTIMAS. Luego de validación de FINAGRO, se detectaron 55 benef, que tuvieron acceso a la Linea de Crédito para Policiado Victima ser el cumplimiento del requisito de Registro Unico de Victimas.	Debilidades en los controles establecidos por parte de FINAGRO la UNIDAD DE REPARACIÓN DE VICTIMAS y de los Intermediarios Financieros, para la Idónes adjudicación de los créditos a los beneficiaros que cumplen los requisitos	Fortalecimiento de los controles a para el acceso a los incentivos	Implementar control de verificación de las bases de datos con periodicidad mensual de los beneficiarios inscritos en el registro vinico de victimas (incluye formalización del procedimiento) y a su vez generalización de requerimientos a IF que incumplan con los requisitos de tramite	Procedimiento	1	2016/09/20	2016/11/30	10	1	
22	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	10. Visitas Agridag. – Asecrampo En evaluación selectura de informes de visita de control de inversión, del 2015, varios crédicis no cumpleson con la ejecución del proyecto, la fina no se encontrol y las personas cercansas no la concentro de incontrol y las personas cercansas no la concentro de inversión de la concentra de la proyecto, y en croso casos se ejecutó parcialmente.	Debilidades en el proceso de supervisión que le fue encomendado a la Vicepresidencia de Operaciones	Mejoramiento del mecanismo de seguirilento a las inversiones en proyectos agropecuarios	Realizar requerimientos a los IF para la aclaración de los casos identificados por la CGR	Requerimientos	5	2016/06/30	2016/09/30	13	5	

23	FILA_23	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	10. Visitas Agrolag – Asercampo - En evaluación selectiva de informes de visita de control de inversión, del 2015, sundos créditos no cumplieno con la ejecución del proyecto, la finca no se encontró y las pesonas ocerans	Debilidades en el proceso de supervisión que le fue encomendado a la Vicepresidencia de Operaciones	seguimiento a las inversiones en	Implementar un nuevo aplicativo, que ya está desarrollado denoninado SIPA, en el seguimiento a las inversiones a los proyectos agropecuarios que permita mayor celeridad en este	Reporte de alertas en el aplicativo	1	2016/03/31	2016/12/31	39	1	
24	FILA_24	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	11. Créditos para capital de trabajo - De una muestra selectiva de adjudicación de créditos en condiciones PitAGRO, para financiar capital de trabajo - "Cartera, inventarios y costos directos", se observó que el objeto social de algunas empresas beneficiarias, como se relacionan a continuación, no se emmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural.	justificación de los proyectos a financiar por parte de los intermediarios financieros y deficiencias de control y seguimiento	empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas	Realizar seguimiento al requerimiento efectuado a los Intermediarios Financieros	Informe	1	2016/09/20	2016/12/31	15	1	
25	FILA_25	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	11. Créditos para capital de trabajo - De una muestra selectiva de aljudicación de créditos en condiciones FINAGRO, para financiar capital de trabajo - "Cartera, inventarios y costos directos", se observó que el objeto social de algunas empresas beneficiarias, como se relacionan a confinuación, no se emmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural.	justificación de los proyectos a financiar por parte de los intermediarios financieros y deficiencias de control y seguimiento	acceso a financiación para las empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas	Definición desde el marco legal aplicable a través de un concepto que unifique y trace linea en torno a las operaciones de crédito conessa a la actividad agropecuaria y rural para determinar al adacno del financiamiento a través de lineas como la expuesta	Concepto	1	2016/09/20	2017/01/20	17	0,3	
26	FILA 26	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	11. Créditos para capital de trabajo - De una muestra selectiva de adjudicación de créditos en condiciones PlANAGRO, para financiar capital de trabajo - "Cartera, inventarios y costos directos", se observó que el objeto social de algunas empressas beneficiarias, como se relacionan a continuación, no se emmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural.	intermediarios financieros y deficiencias de control y seguimiento	acceso a financiación para las empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas	todos los operadores del crédito	Proyecto resolución	1	2016/11/30	2017/02/28	13	0	
27	FILA_27	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Hallazgo No 8 - 2014. Informe avance y/o Ejecución Convenio No 227/2014 De acuerdo al Plan Operativo, Numeral 6, FINAGRO debre á entregar informes en medio escrito y magnético en donde se definen los campos a columnas que debe contener la Base de Datos por cada Instrumento (ICR y LEC).	La debilidad que presenta FINAGRO en el modelado de sus Bases de Datos	Revisión del mecanismo para la generación de informes y mejoramiento de éste, así como de los formato definidos para su presentación	Definir protocolo de aseguramiento de la base de datos de ICR con periodicidad semestral	Protocolo	1	2015/09/18	2016/07/31	45	1	Hallazgo de Auditoria de la Vigencia 2014
28	FILA_28	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Halilazgo No 8 - 2014. Informe avance yíc Ejecución Convenio No 227/2014 De acuerdo al Plan Operativo, Numeral 6, FINAGRO deberá entregar informes en medio escrito y magnético en donde se definen los campos o columnas que debe contener la Base de Datos por cada Instrumento (ICR y LEC).	La debilidad que presenta FINAGRO en el modelado de sus Bases de Datos	Revisión del mecanismo para la generación de informes y mejoramiento de éste, así como de los formato definidos para su presentación	Realizar desarrollo tecnológico para la generación del informe de ICR con menor intervención manual	Formato puesta en producción	1	2015/09/18	2016/07/31	45	1	Hallazgo de Auditoria de la Vigencia 2014
29	FILA_29	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Halilazgo No. 2 - 2012 - Modificaciones Estructura y Planta de Personal. La Junta Directiva del FINAGRO ha realizado ma del como del como del como del como 122 del como del como del como 122 del como	Deficiente Planeación de los recursos tanto financieros como del talento humano en su oportunidad los	Definición de una Metodología de diseño organizacional y corupacional para flundamentar las solicitudes de modificación de planta de personal ante la Junta Directiva que contemple: a Análisia de ba Procesos Estrategicos, misionales y de De Estrategicos, misionales y de los sencios c. Evaluación de las funciones, los perfiles y las cargas de trabajo perfiles y las cargas de trabajo	Definir Metodología de diseño organizacional y ocupacional para tandamentar las solicitudes de modificación de planta de personal ante la Junta Directiva que contemple: a. Análisio de los Procesos técnico- bio Evaluación de la prestación de los servicios c. Evaluación de la prestación de los exervicios c. Evaluación de las funciones, los perfiles y las cargas de trabajo	Documento con Metodología	1	2014/01/15	2016/09/30	141	1	Hallazgo de Auditoria de la Vigencia 2012
30	FILA_30	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Halikago No. 10 - 2012 - Información presentada a lunta Directiva De acuerdo a la información suministrada por FINAGRO respecto de relación de créditos otorgados por los interm. financ. durante 2012, registrados en el apictarión ASBO, se encuentran diferencias respecto de la información que en presentada la la Anmas Directivos 961 Fondo y que de registrade en sus respectivos actas	En la información presentada en las Juntas Directivas sólo se incluyen los saldos de cartera y el número de consecuencia de la cartera y el número de en el aplicativo AS400, se obtiene el número y monto de las operaciones desembolsadas	Mejoramiento del mecanismo para la presentación de las cifras a las partes interesadas	Elaborar protocolo para la entrega de información a la Junta Directiva y el público en general sobre saldos de cartera y desembolsos	Protocolo	1	2014/01/01	2016/09/30	143	1	Hallazgo de Auditoria de la Vigencia 2012