



12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		4. 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 millones, lo que implica que las inversiones estaban previamente concluidas e inspeccionadas por el Int. Inter, sin embargo, al 30/mar/2016, no se habían practicado VCI por parte de los operadores contratados por FINAGRO desde el 30/dic/2015	Debilidades en el control ejercido por 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	1	
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		5. Temporalidad acceso a ICR - Analizada la información de las operaciones de crédito que tuvieron acceso al ICR 2015, con cargo al convenio 259 de 2015, respecto a las mismas del ICR 2014, con cargo al Convenio 227 de 2014, se evidenció incumplimiento de lo estipulado en relación con la temporalidad en el acceso al incentivo...	Debilidades en el control efectivo que debe realizar la Dirección de Cartera e ICR, a fin de validar los beneficiarios que acceden al requisito	Verificación de los actuales controles para el acceso a los incentivos	Realizar prueba al funcionamiento del control de aplicativo en la inscripción	Informe	1	2016/09/20	2016/12/31	15	1	
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		5. Temporalidad acceso a ICR - Analizada la información de las operaciones de crédito que tuvieron acceso al ICR 2015, con cargo al convenio 259 de 2015, respecto a las mismas del ICR 2014, con cargo al Convenio 227 de 2014, se evidenció incumplimiento de lo estipulado en relación con la temporalidad en el acceso al incentivo...	Debilidades en el control efectivo que debe realizar la Dirección de Cartera e ICR, a fin de validar los beneficiarios que acceden al requisito	Verificación de los actuales controles para el acceso a los 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	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		6. Consistencia información base de datos ICR- LEC y cartera - El ICR No 15-14108, por \$56.892.900, para un MP, registra Pto Wilches, vereda Llano Bajo, Cgmito el Llano, como Mpio de inversión del proyecto, la vereda pertenece al Mpio de Birmaja como lo indica la DIVIPOLA, que no es elegible para este rubro... Cartera de Crédito: La CGR, seleccionó 12 beneficiarios de crédito...	Deficiencias en los controles de la información reportada en los aplicativos relacionada con los incentivos y de los créditos redescuentados. No se están realizando validaciones de la información entre los diferentes aplicativos electrónicos, por parte de las vicepresidencias Financiera y de Operaciones, dejándole toda la responsabilidad al intermediario financiero.	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		
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		6. Consistencia información base de datos ICR- LEC y cartera - El ICR No 15-14108, por \$56.892.900, para un MP, registra Pto Wilches, vereda Llano Bajo, Cgmito el Llano, como Mpio de inversión del proyecto, la vereda pertenece al Mpio de Birmaja como lo indica la DIVIPOLA, que no es elegible para este rubro... Cartera de Crédito: La CGR, seleccionó 12 beneficiarios de crédito...	Deficiencias en los controles de la información reportada en los aplicativos relacionada con los incentivos y de los créditos redescuentados. No se están realizando validaciones de la información entre los diferentes aplicativos electrónicos, por parte de las vicepresidencias Financiera y de Operaciones, dejándole toda la responsabilidad al intermediario financiero.	Fortalecimiento de los controles para el acceso a los incentivos	Convenio con registraduría para acceso a las bases de datos de la Registraduría sobre novedades en cédulas de ciudadanía	Convenio	1	2016/09/20	2017/06/30	40	1	
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		7. Cruces Bases Datos Ministerio de Agricultura y FINAGRO ICR - De acuerdo con cruce de las bases de datos entregada por FINAGRO, ejecutor del Contrato 259/2015, y la del MADR, los registros entregados por FINAGRO relacionan 65.631 ICR, por valor estim. de \$315.5 mil mil y la del MADR, registra 65.727 beneficiarios del ICR, por valor estim. de \$316.8 mil, entre otra...	Deficiencias en el manejo de la información por parte de la Dirección de Crédito e ICR de la Vicepresidencia 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 requerente 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	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		7. Cruces Bases Datos Ministerio de Agricultura y FINAGRO ICR - De acuerdo con cruce de las bases de datos entregada por FINAGRO, ejecutor del Contrato 259/2015, y la del MADR, los registros entregados por FINAGRO relacionan 65.631 ICR, por valor estim. de \$315.5 mil mil y la del MADR, registra 65.727 beneficiarios del ICR, por valor estim. de \$316.8 mil, entre otra...	Deficiencias en el manejo de la información por parte de la Dirección de Crédito e ICR de la Vicepresidencia 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	2017/12/29	66	0,95	Se ajusta la fecha de cumplimiento
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		8. Categorización Tipo de Productor ICR Y LEC - De información entregada por FINAGRO, se identificaron 12 beneficiarios con inscripción para ambos incentivos; en ICR detalla "MEDIANO PRODUCTOR"; y en LEC, detalla "PEQUEÑO PRODUCTOR" afectando monto del ICR, no se menciona en reuniones del Comité Admitivo los cambios presentados y se omite la novedad en los informes que remite FINAGRO	Evidencia riesgos en la consistencia de los datos, donde el tipo de productor es una variable que incide en el valor del crédito, porcentajes de reconocimiento, cobertura y tope establecido en el 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	1	
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		8. Categorización Tipo de Productor ICR Y LEC - De información entregada por FINAGRO, se identificaron 12 beneficiarios con inscripción para ambos incentivos; en ICR detalla "MEDIANO PRODUCTOR"; y en LEC, detalla "PEQUEÑO PRODUCTOR" afectando monto del ICR, no se menciona en reuniones del Comité Admitivo los cambios presentados y se omite la novedad en los informes que remite FINAGRO	Evidencia riesgos en la consistencia de los datos, donde el tipo de productor es una variable que incide en el valor del crédito, porcentajes de reconocimiento, cobertura y tope establecido en el valor a pagar	Fortalecimiento de los controles para el acceso a los incentivos	Implementar un control de verificación posterior con periodicidad mensual	Control	6	2016/09/20	2017/03/31	27	6	
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		9. Créditos para Población Víctima del Conflicto Armado - Se evidenció que 102 oper. de créditos para pns calificadas como víctimas que no se encuentran incluidas dentro del REGISTRO ÚNICO DE VÍCTIMAS. Luego de validación de FINAGRO, se detectaron 56 benef. que tuvieron acceso a la Línea de Crédito para Población Víctima sin el cumplimiento del requisito de Registro Único de Víctimas.	Debilidades en los controles establecidos por parte de FINAGRO, LA UNIDAD DE REPARACIÓN DE VÍCTIMAS y de los Intermediarios Financieros, para la siones adjudicación de los créditos a los beneficiarios que cumplen los requisitos	Fortalecimiento de los controles 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 único de víctimas (incluye formalización del procedimiento) y a su vez generación de requerimientos a IF que incumplan con los requisitos de trámite	Procedimiento	1	2016/09/20	2016/11/30	10	1	
22	FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL P		10. Visitas Agrolag - Asercampo - En evaluación selectiva de informes de visita de control de inversión, del 2015, varios créditos no cumplieron con la ejecución del proyecto, la finca no se encontró y las personas cercanas no la conocen, no elección de proyecto y ya se encuentra siniestrado y en cobro jurídico, no se desarrolló el proyecto, y en otros casos se ejecutó parcialmente...	Debilidades en el proceso de seguimiento que le fue encomendado a la Vicepresidencia de Operaciones	Mejoramiento del mecanismo de seguimiento 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, varios créditos no cumplieron con la ejecución del proyecto, la finca no se encontró y las personas cercanas no la conocen, no efectuó el proyecto y ya se encuentra siniestrado y en cobro jurídico, no se desarrolló el proyecto, y en otros casos se ejecutó parcialmente...	Debilidades en el proceso de supervisión que le fue encomendada a la Vicepresidencia de Operaciones	Mejoramiento del mecanismo de seguimiento a las inversiones en proyectos agropecuarios	Implementar un nuevo aplicativo, que ya está desarrollado denominado 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 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 continuación, no se enmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural	Falencias en la verificación de los proyectos de financiar por parte de los intermediarios financieros deficiencias de control y seguimiento de la inversión por parte de FINAGRO	Claridad de la política para el acceso a financiación para las empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas directamente con la actividad productiva agropecuaria	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 adjudicación 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 continuación, no se enmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural	Falencias en la verificación de los proyectos de financiar por parte de los intermediarios financieros deficiencias de control y seguimiento de la inversión por parte de FINAGRO	Claridad de la política para el acceso a financiación para las empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas directamente con la actividad productiva agropecuaria	Definición desde el marco legal aplicable a través de un concepto que unifique y trace línea en torno a las operaciones de crédito conexas a la actividad agropecuaria y rural para determinar el alcance del financiamiento a través de líneas como la expuesta	Concepto	1	2016/09/20	2017/01/20	17	1	
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 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 continuación, no se enmarca con las características establecidas para que se les otorgue un crédito rural	Falencias en la verificación de los proyectos de financiar por parte de los intermediarios financieros deficiencias de control y seguimiento de la inversión por parte de FINAGRO	Claridad de la política para el acceso a financiación para las empresas (personas naturales o jurídicas) que realicen actividades relacionadas o conexas directamente con la actividad productiva agropecuaria	Establecer los ajustes normativos que resulten pertinentes para claridad de todos los operadores del crédito agropecuario y rural	Proyecto resolución	1	2016/11/30	2017/02/28	13	1	
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 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 formatos 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 Auditoría de la Vigencia 2014
28	FILA_28	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 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 formatos 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 Auditoría de la Vigencia 2014
29	FILA_29	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Hallazgo No. 2 - 2012 - Modificaciones Estructura y Planta de Personal. La Junta Directiva del FINAGRO ha realizado modificaciones que constan en las Actas 208, 209 y 211, entre otras, a la estructura organizacional, a la planta de personal y al presupuesto en el rubro de gastos de personal, sin que se evidencie un estudio técnico que respalde tales decisiones	Deficiente Planeación de los recursos tanto financieros como del talento humano en su oportunidad los...	Definición de una Metodología de diseño organizacional y ocupacional para fundamentar las solicitudes de modificación de planta de personal ante la Junta Directiva que contemple: a. Análisis de los Procesos Estratégicos, misionales y de apoyo b. Evaluación de la prestación de los servicios c. Evaluación de las funciones, los perfiles y las cargas de trabajo	Definir Metodología de diseño organizacional y ocupacional para fundamentar las solicitudes de modificación de planta de personal ante la Junta Directiva que contemple: a. Análisis de los Procesos Técnico-misionales y de apoyo b. Evaluación de la prestación de los servicios 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 Auditoría de la Vigencia 2012
30	FILA_30	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL P	Hallazgo No. 10 - 2012 - Información presentada a la Junta Directiva De acuerdo a la información suministrada por FINAGRO respecto de relación de créditos otorgados por los Inter. financ. durante 2012, registrados en el aplicativo AS400, se encuentran diferencias respecto de la información que es presentada a las Juntas Directivas del Fondo y que es registrada en sus respectivas actas	En la información presentada en las Juntas Directivas solo se incluyen los saldos de cartera y el número de operaciones vigentes, mientras que 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 Auditoría de la Vigencia 2012