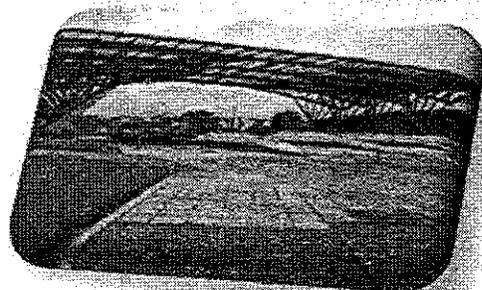
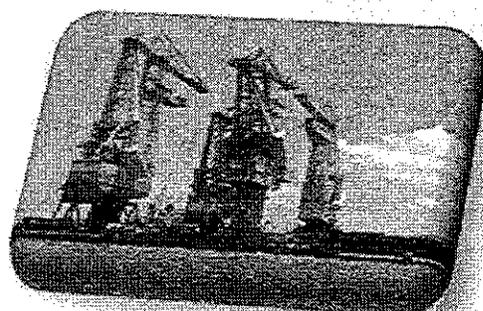

INFORME PMI

Ministerio de Transporte



ANÁLISIS DE EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO
INSTITUCIONAL
2º INFORME EJECUTIVO

2016

TABLA DE CONTENIDO

1. Introducción.....	3
2. Objetivo.....	3
3. Alcance	3
4. Marco Normativo	4
5. Desarrollo del Informe	4
5.1 Inventario del PMI a 31 de octubre de 2016.....	4
5.2 Hallazgos evaluados por la Contraloría General de la República.....	5
5.3 Resultado de efectividad de la evaluación realizada en la Auditoría Regular vigencia 2015.....	6
5.4 Estado de cumplimiento de las acciones efectivas planteadas para los hallazgos vigentes ante la CGR a la fecha.....	7
5.5. Clasificación por categoría del estado del Plan de Mejoramiento de la ANI ante la Contraloría General de la República por vigencia de Auditoría.....	8
6. Conclusiones	9

1. INTRODUCCIÓN

La Agencia Nacional de Infraestructura es una entidad que pertenece al sector descentralizado de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional, con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, financiera y técnica, adscrita al Ministerio de Transporte y sujeta al control fiscal ejercido por la Contraloría General de la República.

En el ejercicio de control fiscal, el ente de control realiza vigilancia, entre otros procesos, a través de auditorías que evalúan la gestión integral de una vigencia fiscal o de determinados procesos o proyectos, dependiendo de la naturaleza de la entidad a evaluar y siguiendo los procedimientos previstos en la Ley y en las Resoluciones Orgánicas.

En la Agencia Nacional de Infraestructura se han venido realizando procesos de auditoría de manera periódica, y como consecuencia de estas auditorías, se presentan informes donde se determina la efectividad o no de los aspectos evaluados y se solicita la presentación de un Plan Mejoramiento Institucional, el que será reportado a través del Sistema de Rendición de Cuentas e Informes (SIRECI).

Sobre dicho plan, la Contraloría General de la República emitirá pronunciamiento, dentro del siguiente proceso auditor y evaluará la efectividad de las acciones emprendidas.

En el mes de mayo del presente año, la Oficina de Control Interno presentó un primer informe ejecutivo sobre la efectividad del Plan de Mejoramiento Institucional como consecuencia de la auditoría regular vigencia 2014.

En el presente informe se analizará la efectividad del PMI auditado por la CGR para la vigencia 2015 enmarcado en la labor de monitoreo y control.

2. OBJETIVO

Determinar los niveles de efectividad del Plan de Mejoramiento Institucional en función de las vicepresidencias responsables, como consecuencia del informe de auditoría regular para la vigencia 2015.

3. ALCANCE

Partiendo del inventario de hallazgos con cumplimiento al 100%, se analizará: 1.- La efectividad lograda en el proceso de auditoría vigencia 2015 que tiene que ver con la declaratoria que hace esta entidad sobre el particular, permitiendo eliminar el hallazgo del PMI. 2.- Clasificación por categoría de estado del PMI por vicepresidencia responsable a 31 de octubre de 2016, considerando la incidencia priorizada.

4. MARCO NORMATIVO Y PROCEDIMENTAL

- Ley 42 de 1993, en concordancia con el numeral 3 del artículo 5 del Decreto Ley 267 de febrero 22 de 2000, que faculta a la Contraloría General de la República para ejercer control posterior en forma excepcional.
- Resolución Orgánica No.6368 de 2011 expedida por la Contraloría General de la República, por medio de la cual se adopta la Guía de Auditoría, la cual se encuentra actualizada a mayo de 2015.
- Resolución Orgánica No 7350 de noviembre de 2013 expedida por la Contraloría General de la República, por medio de la cual establece el Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Informes –SIRECI que deben utilizar los sujetos de control para la presentación y rendición de la cuenta y los avances de los planes de mejoramiento, producto de las auditorías regulares y especiales que realizan.
- Procedimiento de Gestión del Plan de Mejoramiento Institucional PMI, código EVCI-P-006, del proceso de Evaluación y Control Institucional.

5. DESARROLLO DEL INFORME

Para la elaboración de este informe se tomará la información de la matriz del Plan de Mejoramiento Institucional a 31 de octubre de 2016, que lleva la Oficina de Control Interno.

5.1 Inventario del PMI a 31 de octubre de 2016

A continuación, se detalla el inventario del Plan de Mejoramiento Institucional como consecuencia de la auditoría regular vigencia 2015.

Denominación	No.
Número de hallazgos a 31/05/2016	353
Menos: hallazgos cuyo PMI fue efectivo en la auditoría regular 2015	81
Más: hallazgos auditoría regular vigencia 2015	47
Número de hallazgos del PMI a 31/10/2016	319

A continuación, presentamos la composición de los hallazgos, considerando la evaluación reportada en los informes de auditoría de las vigencias respectivas:

Descripción	Vigencia	Cantidad
Hallazgos auditoría regular	2014	105
Cumplidos		11
En término		94
Hallazgos auditoría regular	2015	47
Cumplidos		1
En término		46
Hallazgos no efectivos	2015	153
Cumplidos		17
En término		136
Hallazgos no revisados por CGR	VARIAS	14
Cumplidos	(¹)	10
En término	(²)	4
TOTAL HALLAZGOS VIGENTES		319

Del detalle del cuadro anterior se concluye, que la clasificación por categorías de estado del PMI es el siguiente:

Descripción	Cantidad
Hallazgos cumplidos	39
Hallazgo en término	280
Hallazgos vencidos	0

5.2 Hallazgos evaluados por la Contraloría General de la República.

En el proceso de auditoría de 2015, el personal de la CGR examinó 232 acciones de mejoramiento que a 31 de diciembre de 2015 estaban en estado cumplido³. El resultado

¹ VIG. 2010 (382) - VIG. 2011 (580,650) - VIG. 2014 (925 AL 931)

² VIG. 2010 (379) - VIG. 2011 (581) - VIG. 2012 (806,859)

³ El PMI a 1 de diciembre de 2015, contenía 442 planes y/o hallazgos, de los cuales 426 son reportadas por la entidad como cumplidas y 14 en ejecución o en término. La CGR en la auditoría regular de 2015 realizó seguimiento a 232 planes que corresponden a los declarados como no efectivos y/o no revisadas en el informe de Auditoría regular de la vigencia 2014. Fuente: Informe Final de Auditoría Agencia Nacional de Infraestructura –ANI Vigencia 2015, página 106

de la evaluación fue la siguiente: El 34.9% de los planes fueron declarados como efectivos (hallazgos efectivos) para 81 hallazgos, por considerar que el plan de mejoramiento presentado eliminaba la causa del hallazgo ante la CGR, y el 65.1% fueron declaradas como no efectivas para 151 hallazgos, sobre los cuales, las diferentes dependencias de la ANI replantearon sus acciones de mejoramiento.

5.3 Resultado de efectividad de la evaluación realizada en la Auditoria Regular vigencia 2015.

a) Hallazgos declarados efectivos.

En el punto 5.2 indicamos que 81 hallazgos fueron declarados efectivos como resultado de la evaluación de efectividad a las acciones de mejoramiento planteadas.

A continuación, se detalla la efectividad por vicepresidencia e incidencia priorizadas:

Denominación Área	Administrativa	Disciplinaria	Fiscal	Penal	Total, general
Vicepresidencia Administrativa y Financiera	1				1
Vicepresidencia de Gestión Contractual	19	19	4	1	43
Vicepresidencia de Gestión Contractual - Vicepresidencia Ejecutiva	2	2			4
Vicepresidencia de Planeación, Riesgos y Entorno	6	4			10
Vicepresidencia Ejecutiva	11	4	3	3	21
Vicepresidencia Jurídica	1		1		2
Total general	40	29	8	4	81

La mayor efectividad se logró en la Vicepresidencia de Gestión Contractual con 43 hallazgos, equivalentes al 53.08%, seguidos de la Vicepresidencia Ejecutiva con 21 hallazgos (25.9%); y con relación a los proyectos, el de más efectividad en las acciones planteadas que eliminaron la causa del hallazgo fue Zona Metropolitana de Bucaramanga con 17 hallazgos y Sociedad Portuaria terminal de contenedores de Buenaventura con 6 hallazgos. El 50.6% de los hallazgos considerados efectivos tenían incidencia disciplinaria, fiscal y penal.

Con base en el resultado expuesto, la Oficina de Control Interno procedió a eliminar los 81 hallazgos del Plan de Mejoramiento Institucional.

El anexo No.1 detalla la efectividad por proyecto misional o de apoyo, de mayor a menor número de hallazgos declarados como efectivos.

b) Hallazgos declarados no efectivos.

De la muestra tomada por el grupo auditor, para el seguimiento de sus acciones de mejoramiento, la Contraloría General de la República declaró la no efectividad de 151 hallazgos por considerar que los planes de mejoramiento y los soportes presentados no eliminaban la causa que dio origen al hallazgo.

A continuación se detalla el número de hallazgos desagregados por vicepresidencia:

Denominación Área	Administrativa	Disciplinaria	Fiscal	Penal	Total general
Presidencia	1				1
Vicepresidencia Administrativa y Financiera	1				1
Vicepresidencia de Gestión Contractual	32	28	20	6	86
Vicepresidencia de Gestión Contractual - Vicepresidencia Ejecutiva	1		1		2
Vicepresidencia de Planeación, Riesgos y Entorno	3	5			8
Vicepresidencia Ejecutiva	18	14	9	3	44
Vicepresidencia Jurídica	3	4		2	9
Total general	59	51	30	11	151

El 87.41% de los 151 hallazgos, declarados como no efectivos, se concentraron en las áreas misionales con 132 hallazgos. A la Vicepresidencia de Gestión Contractual le correspondieron 86 hallazgos, a la Vicepresidencia Ejecutiva 44 y 2 compartidos entre estas. El 27.1% del total de los hallazgos declarados no efectivos tienen incidencia priorizada fiscal (30) y penal (11).

En el anexo No. 2 se detalla el número de hallazgos declarados no efectivos por proyectos misionales y/o de apoyo en orden de mayor a menor.

5.4 Estado de cumplimiento de las acciones efectivas planteadas para los hallazgos vigentes ante la CGR.

En el siguiente cuadro, presentamos por categoría de estado el Plan de Mejoramiento Institucional por vicepresidencia.

Denominación Área	Cumplida	En término	Total general
Compartido		1	1
Presidencia		1	1
Vicepresidencia Administrativa y Financiera	8	5	13
Compartido	1		1
Vicepresidencia de Gestión Contractual	18	172	190
Vicepresidencia de Gestión Contractual - Vicepresidencia Ejecutiva		5	5
Vicepresidencia de Planeación, Riesgos y Entorno	1	12	13
Vicepresidencia Ejecutiva	10	64	74
Vicepresidencia Jurídica	1	20	21
Total general	39	280	319

El 87.8% del total de 319 hallazgos con acciones de mejoramiento planteadas están en categoría en término, equivalentes a 280 hallazgos, y el 12.2% están cumplidos sus planes de mejoramiento, es decir 39 hallazgos.

En el anexo No. 3 al presente informe se detalla por proyecto misional o de apoyo el estado del Plan de Mejoramiento Institucional.

5.5 Clasificación por categoría del estado del Plan de Mejoramiento de la ANI ante la Contraloría General de la República por vigencia de Auditoría.

A continuación, presentamos como está el estado de cumplimiento de las acciones planteadas para los hallazgos por vigencia fiscal de la realización del proceso de auditoría.

Vigencia Auditoría	Cumplida	En Término	Total general
2007E		1	1
2007R	1	2	3
2008R	1	2	3
2009E		3	3
2009R	1	9	10
2010E		1	1
2010R	2	9	11
2011E	5	36	41
2011R		3	3
2012E	1	35	36

Vigencia Auditoria	Cumplida	En Término	Total general
2012R	9	16	25
2013E		13	13
2013R		10	10
2014E	7		7
2014R	11	94	105
2015R	1	46	47
Total general	39	280	319

De los 319 hallazgos clasificados por categoría de estado, 159 hallazgos corresponden a las auditorías efectuadas durante las vigencias fiscales de 2014 y 2015, incluida la auditoría especial a los Estados Financieros de la ANI, equivalente al 49.84% del total; los 160 hallazgos restantes son de auditorías efectuadas durante el periodo 2007 al 2013 y que corresponden al 50.16%

6. CONCLUSIONES

Del análisis de efectividad del Plan de Mejoramiento Institucional se puede concluir:

- El inventario de hallazgos a 31 de mayo de 2016, fecha de consolidación en el PMI del informe de la auditoría regular para la vigencia 2014 en relación con el inventario a 30 de septiembre del mismo año, producto de la auditoría 2015, disminuyó en un 9.6% al pasar de 353 acciones de mejoramiento planteadas a 319.
- De los 319 hallazgos con planes de mejoramiento planteados para el seguimiento respectivo por parte de la Contraloría General de la República, 152 corresponde a hallazgos impuestos en las auditorías regulares vigencias fiscales 2014 y 2015, equivalente al 47.6% del total de hallazgos vigentes a la fecha.
- Los hallazgos declarados como efectivos en el proceso auditor vigencia 2015 fue del 34.9% con 81 planes de mejoramiento y soportes que eliminaron la causa del hallazgo frente al 65.1% de no efectividad con 151 hallazgos, sobre los cuales se replantearon las acciones de mejoramiento; del total 232 acciones de mejoramiento revisadas por la Contraloría General de la República.
- El 83.95% de la declaratoria de efectividad se concentró en las áreas misionales con 68 hallazgos, los cuales fueron eliminados del PMI.

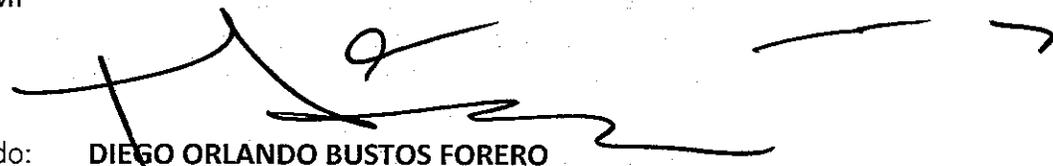
- El 87.41% de los 151 hallazgos que tuvieron un plan de mejoramiento considerado como no efectivo se concentró en las áreas misionales con 132 hallazgos; y 27.1% de no efectividad son hallazgos con incidencia priorizada fiscal (30) y penal (11).
- Los 151 hallazgos declarados como no efectivos y considerando la incidencia priorizada es la siguiente: 39% administrativos, (59 hallazgos); 33.8% disciplinarios, (51 hallazgos); 19.9 % fiscales, (30 hallazgos); 7.3% penales con (11 hallazgos).
- El 87.8% del total de 319 hallazgos con acciones de mejoramiento planteadas están en estado “en término”, equivalentes a 280 hallazgos; lo anterior obedece al replanteamiento de acciones asociadas a cada plan, las cuales debieron ser ajustadas por la declaración de no efectividad por parte de la CGR, o por la necesidad de robustecer o actualizar las unidades de medida o como consecuencia de la no revisión por parte de la CGR en su momento, para identificar patrones de solidez que permitieran asegurar la efectividad del plan. Por otro lado, el 12.2% en estado “cumplido” con el plan de mejoramiento propuesto, equivalente a 39 planes a 31 de octubre de 2016.
- En el Plan de Mejoramiento Institucional a 31 de octubre de 2016, el 50.1% corresponden a hallazgos impuestos por la Contraloría General de la República en procesos de auditoría realizados durante las vigencias fiscales de 2007 a 2013, y el 49.9% restante son hallazgos producto de las auditorías de las vigencias 2014 y 2015.

Con un muy cordial saludo,



BLANCA LILIA RAMIREZ CORDOBA
Contratista OCI

Líder PMI



Aprobado: **DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO**
Oficina de Control Interno

Se adjuntan: 3 anexos

Efectividad por proyecto misional o de apoyo Anexo No.1

Denominación del Proyecto	Administrativa	Disciplinaria	Fiscal	Penal	Total general
Zona Metropolitana de Bucaramanga	10	3	3	1	17
Sociedad Portuaria Terminal de Contenedores Buenaventura	4	2			6
Armenia - Pereira - Manizales	2	2			4
Bogotá - Villavicencio	2	1	1		4
Sociedad Portuaria Regional de Cartagena		3	1		4
Zipaquirá Palenque	1	2		1	4
Briceño Tunja Sogamoso		1		2	3
Gerencia Planeación	1	2			3
Córdoba Sucre	1		1		2
DEVINORTE	1		1		2
Grupo Interno de Trabajo Ferreo - Planeacion	1		1		2
Grupo Interno de Trabajo Portuario - Planeacion	1		1		2
Santa Marta Riohacha Paraguachón	1	1			2
Sociedad C.I. PRODECO	1	1			2
Sociedad Portuaria Regional de Santa Marta	1	1			2
Vicepresidencia de Gestión Contractual	1	1			2
Área Contable Carretero	1				1
Cerrejon Zona Norte		1			1
Desarrollo Vial del Oriente de Medellín y Valle de Pionero			1		1
Gerencia Jurídico Predial	1				1
Gerencia Portuaria	1				1
Gerencia Socio Ambiental	1				1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Administrativa			1		1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Financiera	1				1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Jurídica - Sistemas			1		1
Grupo Interno de Trabajo Férreo - Estructuración	1				1
Grupo Interno de Trabajo Financiero - Gerencia Planeacion	1				1
Grupo Interno de Trabajo Financiero - Gerencia Predial	1				1
Puerto Drumond	1				1
Servicios Generales	1				1
SIINCO - PAGINA WEB	1				1
Sociedad Portuaria Oleoducto Central OCENSA			1		1
Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura			1		1
Sociedad Portuaria Rio Córdoba			1		1
Vicepresidencia de Estructuración - Gerencia Planeación	1				1
Vicepresidencia de Gestión Contractual - Administrativa			1		1
Total general	40	29	8	4	81

No efectividad por proyecto misional o de apoyo Anexo No.2

Denominación del proyecto	Administrativa	Disciplinaria	Fiscal	Penal	Total general
Bosa -Granada Girardot	10	8	5		23
Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura	2	9			11
Córdoba Sucre	4	5	1		10
Bogotá - Villavicencio	3	1	2	3	9
Férrea del Atlántico	6			1	7
Sociedad Portuaria Regional de Santa Marta	2	4	1		7
Armenia - Pereira - Manizales	2	2	1	1	6
Briceño Tunja Sogamoso	3	1	1	1	6
DEVINORTE		3	2	1	6
Malla Vial del Valle del Cauca y Cauca	2	1	2		5
Fontibón Facatativá Los Alpes	1	1	1	1	4
Cerrejon Zona Norte		1	2		3
Desarrollo Vial del Oriente de Medellín y Valle de Rionegro	1	1		1	3
Férrea del Pacífico	2	1			3
Pereira la Victoria	2		1		3
Santa Marta Riohacha Paraguachón	1		2		3
Santa Marta Riohacha Paraguachón - Ruta del Sol III	3				3
Sociedad Portuaria Rio Córdoba			3		3
Gerencia de Defensa Judicial	1	1			2
Gerencia Planeación		2			2
Gerencia Portuaria - Área contable	2				2
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Planeación	1	1			2
Grupo Interno de Trabajo Ferreo - Planeacion	1	1			2
Puerto Drumond		1	1		2
Ruta Caribe				2	2
Ruta del Sol II			2		2
Sociedad C.I. PRODECO	1	1			2
Zipaquirá Palenque	2				2
Área Metropolitana de Cúcuta	1				1
Bogotá (El Cortijo) - Siberia - La Punta - El Vino Villeta			1		1
Cartagena Barranquilla			1		1
Córdoba Subre -Gerencia Predial - Jurídico Predial - Defensa Judicial		1			1
Fondo de Adaptación	1				1
Gerencia Jurídica			1		1
Gerencia Jurídica - Defensa Judicial	1				1
Gerencia Portuaria	1				1
Gerencia Predial - Administrativa	1				1
Girardot Ibagué Cajamarca		1			1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Portuario - Juridica - Financiero VGC		1			1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Juridica - Sistemas	1				1
Rumichaca - Pasto - Chachagüí		1			1
Ruta del Sol I		1			1
Sociedad Portuaria Regional de Cartagena		1			1
Talento Humano	1				1
Total general	59	51	30	11	151

Estado del Plan de Mejoramiento Institucional por proyecto a 31/10/2016 Anexo No.3			
Denominación del Proyecto	Cumplida	En Término	Total General
Férrea del Atlántico	2	30	32
Bosa - Granada - Girardot		24	24
Bogotá - Villavicencio	1	14	15
Neiva - Espinal - Girardot	6	9	15
Aeropuerto El Dorado		14	14
Zona Metropolitana de Bucaramanga	1	13	14
Córdoba Sucre	2	10	12
Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura		12	12
Transversal de las Américas		10	10
Briceño Tunja Sogamoso	1	7	8
Sociedad Portuaria Regional de Santa Marta		8	8
Armenia - Pereira - Manizales	1	6	7
Pacífico III		7	7
Ruta del Sol I		7	7
DEVINORTE	1	5	6
Bogotá (El Cortijo) - Siberia - La Punta - El Vino Villeta		5	5
Defensa Judicial		5	5
Desarrollo Vial del Oriente de Medellín y Valle de Rionegro	1	4	5
Férrea del Pacífico		5	5
Gerencia Planeación		5	5
Malla Vial del Meta	2	3	5
Malla Vial del Valle del Cauca y Cauca	4	1	5
Ruta del Sol II		5	5
Compartido	1	3	4
Fontibón Facatativá Los Alpes	1	3	4
G.I.T. Administrativo y Financiero	1	3	4
Ruta Caribe	1	3	4
Ruta del Sol III		4	4
Santa Marta Riohacha Paraguachón		4	4
Cerrejon Zona Norte		3	3
Gerencia de Defensa Judicial		3	3
Gerencia Portuaria - Área contable	1	2	3
Pacífico I, II, III		3	3
Pereira la Victoria	1	2	3
Puerto Drumond		3	3
Santa Marta Riohacha Paraguachón - Ruta del Sol III	1	2	3
Sociedad Portuaria Rio Córdoba		3	3
VGC, VE, VAF	3		3
Gerencia de Planeación		2	2
Gerencia Jurídica		2	2
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Planeación		2	2
Grupo Interno de Trabajo Ferreo - Planeacion		2	2
Rumichaca - Pasto - Chachagüí	1	1	2
Sociedad C.I. PRODECO		2	2
Vicepresidencia de Gestión Contractual		2	2
Zipaquirá Palenque		2	2
Área contable - GIT Aeroportuario	1		1
Área Metropolitana de Cúcuta		1	1
Cartagena Barranquilla		1	1
Cordoba Subre -Gerencia Predial - Juridico Predial - Defensa Judicial		1	1
Fondo de Adaptación		1	1
G.I.T Disciplinario, Atención al Ciudadano y Apoyo a la Gestión Social, G.I.T. Contratación		1	1
G.I.T. Talento Humano		1	1
Gerencia Jurídica - Defensa Judicial		1	1
Gerencia Portuaria	1		1
Gerencia Predial - Administrativa	1		1
Girardot Ibagué Cajamarca		1	1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Portuario - Juridica - Financiero VGC	1		1
Grupo Interno de Trabajo Carretero - Transporte - Juridica - Sistemas		1	1
Pacífico I		1	1
Ruta del Sol I - Ruta del Sol II - Ruta del Sol III		1	1
Ruta del Sol I - Ruta del Sol II - Ruta del Sol III		1	1
Transv Américas		1	1
Ruta del Sol I - Ruta del Sol III		1	1
Sociedad Portuaria Regional de Cartagena		1	1
Talento Humano		1	1
Vicepresidencia Administrativa y Financiera - Vicepresidencia Jurídica	1		1
VGC, VE, VPRE, VAF	1		1
Total general	39	280	319

