

**CLASIFICACIÓN DEL CONCEPTO CLAVE DE LOS HALLAZGOS REPORTADOS EN LOS INFORMES DE
AUDITORIA ESPECIAL Y REGULAR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Anexo No.1

**TEMÁTICAS DEFINIDAS PARA LA CLASIFICACIÓN DEL CONCEPTO CLAVE PARA LOS
HALLAZGOS:**

1.- CASOS SOMETIDOS A TRIBUNAL DE ARBITRAMENTO:

Casos sometidos a Tribunal de Arbitramento
Costos y gastos del proceso
Ingreso Mínimo Garantizado
Incumplimiento de Obligaciones
Inadecuada aplicación indexación de tarifas
Por modificaciones Contractuales
Desequilibrio ecuación contractual
Terminación anticipada del contrato
Rendimientos financieros
Liquidación contraprestación

2.- DESPLAZAMIENTO DE CRONOGRAMA

Desplazamiento de cronograma

3.- FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL: (técnico, operativo o financiero o administrativo)

Conservación de la vía – técnico
Deficiencias en pasos a nivel – técnico
Demora en entrega documentos –administrativo
Demora en reversión – administrativo
Demora en verificación documental – administrativo
Depuración registros contables – financiero
Falta de coordinación entre actores – administrativo
Falta integración sistemas de información – operativa
Inconsistencias cobro de peaje – operativo y financiero
Plan de manejo ambiental – técnico
Dotación Policía de Carreteras – operativo
Entrega información concesionario - administrativo
Funcionamiento áreas de servicio – operativo
Gestión de redes – técnico
Instalación de cámaras –operativo
Obligaciones interventoría – administrativo
Operación reducida de red férrea –técnica
Cobro intereses de mora
Pago por incumplimiento del estado – financiero
Registro en fideicomiso - financiero
Retiro de Equity (equidad) - financiero
Riesgo de colapso – técnico
Señalización – operativo
Sobrecostos en interventoría – financiero
Sub cuenta de supervisión – financiero

**CLASIFICACIÓN DEL CONCEPTO CLAVE DE LOS HALLAZGOS REPORTADOS EN LOS INFORMES DE
AUDITORIA ESPECIAL Y REGULAR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Anexo No.1

Suministro de equipos – operativo
Sustitución de rieles – técnico
Fallas en la gestión ambiental
Deficiencias en el Sistema de Gestión y Seguridad en el Trabajo – administrativo
Deficiencia en la supervisión contractual – administrativo
Deficiencias manejo documental – administrativo
Deficiencias en la gestión interna judicial – administrativo
Deficiencias en registros contables sistemas SINPAD y SIIF nación II – administrativo
Deficiencias Plan de Mejoramiento institucional – administrativo
Falta inventarios concesiones portuarias –operativo
Abastecimiento de combustible –operativo
Almacenamiento de combustible – operativo
Liquidación contractual
Falta inventario aeropuerto
Incumplimiento plan de mejoramiento áreas
Eximentes de responsabilidad

4.- NO COMPETENCIA DE LA ANI:

Presencia de invasores
Invasión derecho de vía
Ocupación derecho de vía
Zona de servidumbre
Competencia otras entidades

5.- PAGO DE INTERESES DE MORA:

Demora en pagos prediales
Pago de intereses por laudo – operativo férreo
Obligaciones a cargo de la ANI
Ingreso Mínimo Garantizado

6.- PANEL DE EXPERTOS

Panel de expertos

7.- PROBLEMAS DE GESTIÓN PREDIAL:

Acceso a predios
Custodia de áreas remanentes
Daño en predios privados
Demora en expropiación
Demora en gestión predial
Diferencia avalúo
Mayores recursos para riesgo predial
Metodología avalúo
Retraso en obras por predios.
Inscripción en registro
Predios adquiridos no utilizados
Predios no requeridos

**CLASIFICACIÓN DEL CONCEPTO CLAVE DE LOS HALLAZGOS REPORTADOS EN LOS INFORMES DE
AUDITORIA ESPECIAL Y REGULAR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Anexo No.1

8.- PROBLEMAS DE PLANEACIÓN:

Fondeo de interventoría
Incumplimiento indicador de calidad
Incumplimiento PMI
Incumplimiento metas PND y PAA
Planeación contractual
Planeación inadecuada
Planeación incumplida
Proyección deficiente adquisición de predios
Plan maestro aeroportuario
Deficiencias procedimientos Sistema Portuario
Fondeo vigencias futuras
Deficiencias estructuración del proyecto
Estructuración proyectos de concesión
Política ambiental

9.- PROBLEMAS EN ACTUACIONES CONTRACTUALES:

Adiciones
Modificaciones
Indebidas justificaciones
Cambio de especificaciones
Claridad en obligaciones contractuales
Diferencia en depósito (plan de inversiones)
Incumplimientos especificaciones
Incumplimiento normatividad
Incumplimiento obligaciones
Cobros adicionales
Pago no debido con recursos del proyecto
Adiciones que superan el 50% del valor del contrato
Ausencia de interventoría en los proyectos
Deficiencias en análisis modificaciones contractuales
Comité de conciliación
Liquidación contratos
Reversiones
Supuestos mayores pagos gerencia obra y AIU
Ausencia soportes documentales
Renovación y ampliación garantías
Modificaciones en la estructura del proyecto inicial
Incremento recursos para riesgos contingentes
Pago contribución especial
TIR superior al modelo contractual
Desequilibrio contractual
Cálculo contraprestación – portuario, aeroportuario
Fallas gestión garantías

**CLASIFICACIÓN DEL CONCEPTO CLAVE DE LOS HALLAZGOS REPORTADOS EN LOS INFORMES DE
AUDITORIA ESPECIAL Y REGULAR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Anexo No.1

Problemas en aprobación licencia ambiental
Ingreso mínimo garantizado
Intervención entidades territoriales
Conflicto de interés

10.- PROBLEMAS EN LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA ANI

Fallas en planeación y ejecución del presupuesto ANI
No asignación de recursos por MHCP
Información incompleta para registro contable oportuno.
Problemas en la gestión administrativa de la ANI
Problemas gestión financiera
Deficiencias reporte operaciones reciprocas
Falta de conciliación de cifras

11- PROBLEMAS EN LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO DE LA ANI

Problemas en la Gestión del Talento Humano de la ANI

12.- PROBLEMAS EN MEDICIONES CONTRACTUALES:

Incertidumbre en niveles de servicio
Incumplimiento mediciones
Índice de estado
Identificación de línea de playa
Mediciones de playa

13.- RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Rendimientos financieros

V. 11/08/2017