



INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
FORMULARIO No 14.1

NIT: 800215807-2

ENTIDAD: INSTITUTO NACIONAL DE VÍAS
REPRESENTANTE LEGAL: LEONIDAS NARVAEZ MORALES
PERIODO FISCAL : 2011
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14/01/2013
Fecha de Evaluación: 31/03/2013

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Area Responsable	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLA)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas	Puntaje atribuido a las actividades vencidas	31-mar-13	
																			Efectividad de la Acción	
																			SI	NO
1	11 01 001	H1. Formulación y evaluación Planes Tácticos. De acuerdo con el Modelo Estándar de Control Interno, en el componente de autoevaluación a la Gestión, se establece que la entidad basada en indicadores debe evaluar sus planes y programas.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Capacitar en la Formulación de indicadores a los facilitadores de las dependencias de la Entidad	Disponer de personal capacitado en la formulación de indicadores	Informe de personal capacitado en indicadores	Informe de capacitación	1	15/01/2013	28/02/2013	6	OAP	1	100%	6	6	6		
	11 01 001	Acción 2 hallazgo 1	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Formular indicadores coherentes con la meta	Medir la meta programada	Formular un indicador coherente con la meta programada	Indicador de la meta	1	15/01/2013	28/02/2013	6	SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - OPA - GPD - SA - SGA	1	100%	6	6	6		
	11 01 001	Acción 3 hallazgo 1	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisión y verificación del cumplimiento de metas	Disponer de indicadores técnicamente estructurados	Disponer de herramientas de seguimiento y control a través de indicadores	Informe trimestral de seguimiento a indicadores	4	30/01/2013	30/12/2013	48	OAP - OCI		0%	0	0	0		
2	11 02 001	H2. Reuniones Consejo Directivo. El Artículo 12 del Acuerdo 005 de 2006 que modificó y actualizó los estatutos internos del Invias y reglamentó el Consejo Directivo.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Convocar al Consejo Directivo del Instituto de acuerdo con lo previsto en su reglamento	Cumplir el reglamento del Consejo	Oficio convocando al Consejo Directivo	Oficio de convocatoria	11	30/01/2013	30/12/2013	48	SGA	1	9%	4	0	0		
3	11 02 001	H3. Red Férrea Nacional. El Decreto 2056 de 2003, en Artículo 17, estableció que la Subdirección de la Red Terciaria y Férrea, será la encargada de administrar integralmente los procesos de construcción, conservación,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Gestionar recursos para la realización de un inventario de puentes férreos.	Disponer del inventario del estado de los puentes férreos	Remitir memorando a la Oficina Asesora de Planeación, para que realice el trámite ante el DNP y Minhacienda	Memorando dirigido a la Oficina de Planeación	1	31/01/2013	31/03/2013	8	SRT	1	100%	8	8	8		
4	11 01 002	H4. Cumplimiento de metas/ indicadores de producto vigencia 2011. La ley 152 de 1994, estableció en el artículo 27 que: "El Banco de Programas y Proyectos de Inversión Nacional es un instrumento para la planeación.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar oportuna y confiable actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Cumplir las metas programadas	Darle mayor importancia al indicador de gestión en los proyectos que no alcanzan a ejecutar gran cantidad de indicador de producto	Reporte de información	1	30/01/2013	30/11/2013	43	OAP - SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA		0%	0	0	0		
	11 01 002	Acción 2 hallazgo 4	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar y verificar la oportuna actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Disponer de información confiable y oportuna	Disponer del reporte mensual de seguimiento y control a través del SPI	Reporte mensual de seguimiento a indicadores del SPI	11	30/01/2013	30/12/2013	48	OAP - OCI		0%	0	0	0		
5	11 01 002	H5. Avance Físico y Financiero de los proyectos de Inversión. Para la vigencia 2011 en algunos proyectos de inversión ejecutados por el Invias, existe desfase entre el avance físico y financiero,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento a la oportuna y confiable actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Facilitar el cumplimiento de las metas programadas	Memorando circular trimestral para la actualización de los datos en el aplicativo	Memorando circular	3	30/01/2013	30/12/2013	48	OAP		0%	0	0	0		
	11 01 002	Acción 2 hallazgo 5	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar los ajustes en el BPIN de los proyectos que soliciten las Unidades Ejecutoras bien justificadas	Cumplimiento de metas en el BPIN	Realizar los ajustes que requieran los proyectos	Ajuste de metas en el BPIN	1	30/01/2013	30/11/2013	43	OAP - SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA		0%	0	0	0		

6	11 01 002	H6. Estudios de los proyectos de Inversión. El Departamento Nacional de Planeación – DNP elaboró la Metodología General Ajustada – MGA, con el objeto de proveer un sistema de información	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar y concadenar cada uno de los proyectos con lo establecido en el Plan Nacional de Desarrollo establecido por el gobierno durante el cuatrenio y analizar los recursos asignados presupuestalmente de tal forma que garanticen la realización de los proyectos a ejecutar en las vigencias establecidas y solicitar a la Oficina de Planeación, Departamento de Planeación y Ministerio de Hacienda los recursos necesarios para el cumplimiento de las metas establecidas.	Cumplir con la las normas establecidas por el Departamento Nacional de Planeación en lo que tiene que ver con el cumplimiento de los planes y proyectos establecidos en la vigencia	Realizar reuniones mensuales con los jefes de las unidades ejecutoras y la oficina de planeacion con el fin de tomar las medidas pertinentes con el fin de sacar adelante los procesos licitatorios programados durante la vigencia y emprender las gestiones necesarias para cumplir con las metas establecidas.	Acta	8	15/01/2013	15/08/2013	30	OAP - SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - OPA - DT - GGP - GPD		0%	0	0	0
7	11 01 002	H7. Población beneficiaria de los proyectos. La Metodología General Ajustada – MGA, contempla la elaboración del perfil del proyecto dentro del cual se deben identificar los beneficiarios del mismo.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer para el registro en el BPIN de los nuevos proyectos, los estudios socioeconómicos que identifiquen la población beneficiada	Facilitar la selección de alternativas para los proyectos	A través de memorando solicitar a las Unidades Ejecutoras que como requisitos para el registro en el BPIN de nuevos proyectos la disposición de los estudios socioeconómicos que identifiquen la población beneficiada	Memorando circular Y Reporte semestral	3	30/01/2013	31/12/2013	48	OAP		0%	0	0	0
8	11 01 002	H8. Ciclo de vida de los proyectos de inversión. El Ciclo del Proyecto corresponde a las diferentes etapas que recorre un proyecto desde que se concibe la idea hasta que se materializa.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Registrar un nuevo proyecto para atender obras adicionales, cuando los proyectos que hacen parte de un periodo de gobierno culminen y no estén amparados con recursos de vigencias futuras que excedan el periodo de gobierno.	Facilitar el seguimiento a las metas de los proyectos	Registrar nuevos proyectos cuando se requiera adicionar nuevas actividades	Reporte de Proyecto registrado	2	30/01/2013	31/12/2013	48	OAP		0%	0	0	0
9	11 01 002	H9. Sistema de Información de Seguimiento a los Proyectos de Inversión Pública. El Decreto 3286 de 2004 creó el Sistema de Información de Seguimiento a los Proyectos de Inversión Pública, determinó los responsables del suministro de información,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar oportuna y confiable actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Cumplir las metas programadas	Darle mayor importancia al indicador de gestión en los proyectos que no alcancen a ejecutar gran cantidad de indicador de producto	Reporte de información	1	30/01/2013	30/11/2013	43	OAP - SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA		0%	0	0	0
	11 01 002	Acción 2 hallazgo 9	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar y verificar la oportuna actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Disponer de información confiable y oportuna	Disponer del reporte mensual de seguimiento y control a través del SPI	Reporte mensual de seguimiento a indicadores del SPI	11	30/01/2013	30/12/2013	48	OAP - OCI		0%	0	0	0
	11 01 002	Acción 3 hallazgo 9	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Actualizar mensualmente las fichas EBI cuando haya ajustes	Mantener actualizado el sistema	Registrar los cambios en los alcances de los proyectos	Ficha actualizada	1	31/01/2013	30/11/2013	43	GPD		0%	0	0	0
10	11 03 001	H10. Valor del Proyecto. El valor inicial del proyecto era de \$2.516.000 millones de 2008, que expresados en pesos corrientes ascienden a \$2.801.083 millones para mantenimiento y construcción.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Gestionar recursos durante la presente vigencia fiscal y evaluar la posibilidad de atender estos proyectos, de acuerdo a la programación de las inversiones.	Disponer de los recursos para atender los proyectos	Informe de gestión de asignación de recursos	Informe de gestión de recursos y memorando circular	2	15-ene-13	31-dic-13	50	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
11	11 01 001	H11. Corredores excluidos de la primera etapa. Corredores excluidos de la primera etapa según Documento Conpes 3706 de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Gestionar recursos durante la presente vigencia fiscal y evaluar la posibilidad de atender estos proyectos, de acuerdo a la programación de las inversiones.	Disponer de los recursos para atender los proyectos	Informe de gestión de asignación de recursos	Informe de gestión de asignación de recursos	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
12	21 04 001	H12. Gestión Social y Ambiental. Este proyecto se encuentra afectado por demoras en la realización de algunas consultas previas a las Comunidades ubicadas en la zona de influencia y por no obtener oportunamente las licencias ambientales.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Estructurar proceso licitatorio para contratar los tramos que se encuentren con los estudios y diseños en fase 3	Licitación con conocimiento de costos, permisos ambientales y con la viabilidad de los proyectos	Estructurar proceso licitatorio para contratar los estudios y diseños del tapón de la Macarena y determinar si se realiza su terminación	Licitación publicada en SECOP	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
	21 04 001	Acción 2 hallazgo 12	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Disponer del Estudio de Impacto Ambiental en el sector Parque Natural Nacional del Purace. Tramitar licencia ambiental del tramo que cruza el Parque Natural Nacional del Purace.	Continuar con la ejecución del proyecto	Disponer del estudio ambiental, ambiental	Estudio ambiental, Licencia Ambiental	2	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
	21 04 001	Acción 3 hallazgo 12	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Fortalecer los requerimientos al Interventor para efectuar seguimiento a los compromisos adquiridos por el contratista	Cumplir con las metas acciones establecidas	Elaborar informe o Acta de las acciones de seguimiento efectuadas.	Actas o Informes de reuniones	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0

21 04 001	Acción 4 hallazgo 12	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar con la comunidad Indígena de Yarinal y San Marcelino las propuestas realizadas en el marco de Consulta Previa, como a su vez las reuniones para la socialización de las medidas de manejo y acuerdos entre la Comunidad de Afrotresalia.	<ul style="list-style-type: none"> Cumplir con las metas establecidas en los acuerdos de consulta previa Entender desde la institucionalidad los fundamentos del territorio, cultura y autonomía para las comunidades indígenas afrodescendientes Desde la institucionalidad comprender y apoyar los principios de diversidad étnica. Contar con la asistencia de todos los actores involucrados en las convocatorias del proceso. 	<ul style="list-style-type: none"> Revisar la viabilidad de las propuestas hechas por la comunidad Convocar a todas las entidades y actores involucrados en el proceso Ejecutar lo planteado con las comunidades en las convocatorias realizadas por el Ministerio de Interior 	Preacta de seguimiento a la consulta previa	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
21 04 001	Acción 5 hallazgo 12	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Demostrar que no se requiere de consulta previa (pendiente de confirmar oficio del MJU)	Garantizar el inicio de las obras en un plazo mínimo en el caso de requerirse Licencia Ambiental y tener las áreas de predio disponibles totalmente.	Revisión y ajuste de Estudios y diseños (3 meses). Adquisición de predios (Máximo 1 año). Inicio de Obras inmediatamente se de la orden de inicio.	Resolución	1	2/01/2013	31/12/2013	52	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
21 04 001	Acción 6 hallazgo 12	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar con la comunidad Indígena de Sabeleta y el Doce las propuestas realizadas en el marco de Consulta Previa como a su vez los acuerdos de las reuniones de socialización de las medidas de manejo ambiental.	<ul style="list-style-type: none"> Cumplir con las metas establecidas en la pre-consulta e instalación de Consulta Previa con las comunidades de Sabeleta y el Doce Entender desde la institucionalidad los fundamentos del territorio, cultura y autonomía para las comunidades Contar con la asistencia de todos los actores involucrados en las convocatorias del proceso indígena y afrodescendientes Desde la institucionalidad comprender y apoyar los principios de diversidad étnica. 	<ul style="list-style-type: none"> Revisar la viabilidad de las propuestas hechas por la comunidad Convocar a todas las entidades y actores involucrados en el proceso Ejecutar lo planteado con las comunidades en las convocatorias realizadas por el Ministerio de Interior 	Preactas de seguimiento a los procesos de consulta previa	1	2/01/2013	31/12/2013	52	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
13	14 01 007	H13.Coherencia entre estudios previos y proyecto de pliego de condiciones. De la revisión de los documentos publicados en el portal único de contratación (SECOF) para la licitación pública LP-SGT-SRN-004-2009 (Contrato 653-2009).	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar comunicación interna, con el fin de impartir las direcciones en cuanto a planeación de la etapa precontractual de los procesos que se pretendan adelantar por la Entidad.	Mejorar el desarrollo de la etapa precontractual de los procesos Licitatorios que adelanta el Instituto.	Memorando	1	2/01/2013	31/12/2013	52	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
	14 01 007	Acción 2 hallazgo 13	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 01 007	Acción 3 hallazgo 13	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
14	14 01 007	H14. Contrato 653 de 2009. La licitación pública LP-SGT-SRN-004-2009 (Contrato 653-2009 "Estudios y Diseños, Gestión Social, Predial, Ambiental y Mejoramiento de los Proyectos "Troncal Norte de Nariño" y " Anillo del Macizo Colombiano")	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Requerir mediante comunicación a la interventoría con el fin de dar cumplimiento a las obligaciones contractuales con relación a los problemas y soluciones presentadas en el desarrollo del contrato.	Realizar los correctivos que sean necesarios en las obras civiles con el fin de recibir las obras a satisfacción de la interventoría y la Entidad.	Oficio	1	2/01/2013	28/03/2013	12	OAJ-ALC		0%	0	0	12

14 01 007	Acción 2 hallazgo 14	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
14 01 007	Acción 3 hallazgo 14	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
15	14 01 007	H15.Plazo de la licitación. En desarrollo de la licitación pública LP-SGT-SRN-004-2009 (Contrato 653-2009 "Estudios y Diseños, Gestión Social, Predial, Ambiental y Mejoramiento de los Proyectos "Troncal Norte De Nariño" y " Anillo del Macizo Colombiano"),	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar comunicación interna, con el fin de impartir las directrices en cuanto a planeación de la etapa precontractual de los procesos que se pretendían adelantar por la Entidad.	Mejorar el desarrollo de la etapa precontractual de los procesos Licitatorios que adelanta el Instituto.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	ALC - SRN - Competitividad		0%	0	0	0
14 01 007	Acción 2 hallazgo 15	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
14 01 007	Acción 3 hallazgo 15	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
16	16 01 100	H16.Conservación documental de las ofertas. En el numeral 8.2 del pliego de condiciones de la licitación pública LP-SGT-SRN-004-2009 (Contrato 653-2009	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
16 01 100	Acción 2 hallazgo 16	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
16 01 100	Acción 3 hallazgo 16	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	3. Adelantar el proceso de Valoración Documental, identificando valores primarios y secundarios , asignando el tiempo de retención y llevar la propuesta de actualización de las Tablas de Retención Documental, para ser aprobada por el Comité de Archivo del Instituto. 2. Socializar la TRD actualizada, los procesos y procedimientos de gestión documental que se encuentran en el SGC del Instituto a todas las dependencias de Planta central y Direcciones Territoriales, con el propósito que se dé estricto cumplimiento a éstos. La OCI elevará los correspondientes informes de las visitas que realice verificando su cumplimiento.	Establecer un procedimiento unificado al interior del Instituto Nacional de Vías, respecto al tratamiento archivístico de conservación y disposición final, que se debe dar a las propuestas no ganadoras	Valoración documental de la serie PROPUESTAS NO GANADORAS y aprobación del Tiempo de Retención Documental por parte del Comité de Archivo	1. Actualización de TRD aprobada 2. Memorando circular	2	14/01/2013	31/01/2013	2	SA		0%	0	0	2

17	18.02.002	H17.Ejecución contractual Proyectos de Inversión, Carretera de la Soberanía y Transversal de la Macarena. Mediante Convenio 267 de 2009 firmado con el Ejército Nacional se estableció: "CLÁUSULA PRIMERA:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a FONADE explicar en los informes con la descripción del tipo de mantenimiento realizado.	Diferenciar el tipo de mantenimiento que se está realizando en el tramo	En los informes mensuales y trimestrales presentados por FONADE indicar que tipo de mantenimiento periódico o rutinario se realizó en el tramo.	Informe de ejecución del mantenimiento trimestral	3	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
	18.02.002	Acción 2 hallazgo 17	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar el mantenimiento periódico durante toda la ejecución del contrato, tal cual lo expresa el numerales 1.11 y 1.19 del pliego de condiciones de la licitación pública No. LP-SGT-SRN-012-2009; dicho mantenimiento consiste principalmente en la escarificación del material de afirmado existente y en la extensión y compactación de material para recuperación de los espesores de afirmado iniciales con el fin de mantener la transitabilidad en todo el corredor.	Mantener la transitabilidad en todo el corredor.	Informe sobre la escarificación del material de afirmado existente y en la extensión y compactación de material para recuperación de los espesores de afirmado iniciales	Informe de ejecución del mantenimiento trimestral	3	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
18	14.04.004	H18.Contrato 807 DE 2009. El estatuto contractual define que se deben adelantar revisiones sobre la calidad de las obras ejecutadas para verificar que cumplan con las condiciones de calidad ofrecidas y los contratistas deben responder por ello.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Oficiar a la Interventoría CONSORCIO GESTION VIAL NACIONAL, solicitando al contratista realizar las reparaciones propuestas con los estudios.	Que la interventoría le exija al contratista el cumplimiento y ejecución de las alternativas de reparación de estos daños.	Informe de la construcción de muros en concreto reforzado y cimentados sobre caissons para la contención de la banca. Finalmente una vez ejecutada la totalidad de drenajes, se procederá al fresado y reposición de la capa de pavimento.	Informe de las reparaciones	1	2/01/2013	30/06/2013	26	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
19	14.04.004	H19.Contrato 780 de 2009. Mediante la ejecución de contratos, las entidades estatales buscan la continua y eficiente prestación de los servicios públicos y, el INVIAS, debe velar por el mantenimiento de la infraestructura vial...	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar los Estudios y diseños definitivos de los sitios críticos para la construcción de las obras.	Disponer de los estudios para efectuar la contratación correspondiente	Estudios y diseños	Acta de recibo de Estudios y diseños	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN - Competitividad		0%	0	0	0
20	11.01.001	H20.Cumplimiento de metas. Para la vigencia 2011 el cumplimiento de metas fue del 0,00%.Debido a que la ejecución del proyecto no se inició en el 2011 como se tenía previsto..	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Lograr que las obras se ejecuten dentro de la vigencia correspondiente	Cumplimiento de metas establecidas	Gestionar ante el DNP, a través de la Oficina Asesora de Planeación, para que los recursos asignados al Proyecto Caminos de Prosperidad, no tengan la restricción del previo Concepto	Memorando dirigido a la Oficina de Planeación	1	31/01/2013	31/03/2013	8	SRT	1	100%	8	8	8
21	11.01.001	H21.Concentración en la Asignación de Recursos. Subdirección Red Terciaria y Férrrea. Los recursos asignados para el proyecto "Mantenimiento, Mejoramiento y Conservación de Vías, Caminos de Prosperidad" tuvo una apropiación de \$354.500 millones	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Oficiar al Ministerio de Transporte, para que se Gestione ante el DNP el trámite del Documento Conpes para la distribución de recursos	Asignación de recursos de acuerdo a metodología que establezca criterios	Oficiar al Ministerio de Transporte	Oficio	1	31/01/2013	28/02/2013	4	SRT		0%	0	0	4
22	14.04.004	H22.Convenio INVIAS 940-2010. El Convenio fue suscrito con la Federación Nacional de Cafeteros de Colombia por valor de \$12.000.000.000 cuyo Objeto es la "Rehabilitación, mejoramiento y mantenimiento de las vías terciarias, ubicadas en el territorio nacional, en beneficio de la comunidad".	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar a la interventoría, verificación de las obras ejecutadas	Pagar las obras realmente ejecutadas	Oficio a interventoría	Informe y Oficio	2	1/02/2013	31/03/2013	8	SRT		0%	0	0	8
23	14.04.004	H23.Interventoría y Supervisión de los contratos de la Subdirección Red Terciaria y Férrrea. Como resultado de las visitas efectuadas por la CGR a varios contratos suscritos con recursos de Red Terciaria, se identificaron deficiencias en algunas obras ejecutadas...	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir directriz a los gestores sobre el seguimiento y control de los contratos de obra e interventoría	Realizar control, seguimiento y supervisión efectiva a las obras	Memorando a Gestores	Memorando	1	1/02/2013	28/02/2013	4	SRT		0%	0	0	4
24	14.04.004	H24.Convenio INVIAS 2600-2009 suscrito con el municipio de Galeras (Sucre). Objeto: "Mejoramiento y mantenimiento de las vías terciarias en el municipio de Galeras". (Contrato de obra 39/2010). El plazo original del contrato de obra	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar a la interventoría informe sobre las obras efectivamente ejecutadas y aceptadas	Determinar y pagar las obras realmente ejecutadas	Requerimiento al interventor	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRT		0%	0	0	0
	14.04.004	Acción 2 hallazgo 24	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar control, seguimiento y supervisión efectiva a las obras	Hacer cumplir lo establecido en el Manual de Interventoría	Memorando interno a los Gestores	Memorando	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRT		0%	0	0	0

25	14 05 002	H25.Contrato INVIAS 627-2010 Red Nacional, suscrito con el Consorcio VIZAP 1. El objeto del contrato es el "Mejoramiento y mantenimiento de la carretera Cuatro vientos - Codazzi".El plazo original del contrato de obra era de cinco meses;	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Continuar con el proceso de incumplimiento, dependiendo del informe del perito seleccionado por la Entidad.	Hacer efectiva la clausula penal pecuniaria y declarar el siniestro del anticipo	Expedición del Acta de Audiencia del afectado o Resolución de incumplimiento	Acta o Resolución	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRN		0%	0	0	0
	14 05 002	Acción 2 hallazgo 25	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Continuar con el proceso de reclamación del siniestro de estabilidad de los daños de las obras recibidas por la Interventoría	Garantizar la estabilidad de las obras recibidas por parte de la Interventoría	Informe de reparaciones que efectúe el contratista o la aseguradora - Expedir resolución del siniestro de la estabilidad	Informe o Resolución	1	1/02/2013	30/12/2013	47	SRN		0%	0	0	0
26	14 04 004	H26.Convenio INVIAS #341-2011 Red Terciaria, suscrito con el municipio de Margarita (Bolívar). El Objeto del contrato es el "Mejoramiento y mantenimiento de la vía Puente Chuvio Cantera" (Contrato de obra MMB-001/2011).	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz general a los municipios, que hagan exigencia a los contratistas del cumplimiento de los plazos contractuales, seguimiento y control de las obras.	Ejecutar los contratos en el plazo establecido y efectuar seguimiento y control	Oficio a alcaldes y/o gobernadores	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRT		0%	0	0	0
27	14 05 002	H27.Convenio INVIAS #1458 de 2010 Red Terciaria, suscrito con el municipio de Cumaral (Meta). El Objeto del contrato es el "Mejoramiento de la vía Cruce - Caney Medio". La obra no se ha recibido definitivamente	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar al municipio para que exija al contratista el arreglo de las obras con observación	Arregle de obras con observación	Oficio al alcalde	Oficio	1	1/02/2013	30/03/2013	8	SRT	1	100%	8	8	8
	14 05 002	Acción 2 hallazgo 27	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar al interventor informe sobre las obras ejecutadas y recibidas a satisfacción	Determinar las obras ejecutadas y aceptadas	Oficio al interventor	Informe	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRT	1	100%	21	0	0
28	14 05 002	H28.Contrato 1313/2005, vía del grupo 29, Plan 2500, Tramo 1, Trinidad - Bocas del Pauto. Como resultado de la inspección visual del PR 0+000 al 6+000 se observan algunas fisuras longitudinales sin tratar	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar al contratista las reparaciones de la vía	Evitar que el daño se incremente	Solicitar por escrito al contratista las reparaciones correspondientes. Informe del contratista y de la Territorial Casanare sobre las reparaciones efectuadas	Informe de obras efectuadas	1	30/01/2013	31/03/2013	9	GPD		0%	0	0	9
29	17 01 003	H29.Pérdida de poder adquisitivo del dinero en el tiempo convenios RED TERCERARIA - 2011. El INVIAS en el año 2011, suscrito con Municipios del país un total de 421 Convenios por valor de \$290.106 millones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Incluir en los convenios cláusula obligando que las cuantas donde se depositen los recursos, sean remuneradas (generen rendimientos financieros)	Que los recursos generen desembolsados rendimientos financieros que deben ser entregados al Tesoro Nacional	Elaboración convenios con causalidad sobre la obligatoriedad de apertura de cuentas bancarias que generen rendimientos financieros	Convenio elaborado	1	1/02/2013	28/02/2013	4	SRT	1	100%	4	4	4
30	11 03 002	H30.Convenio 1568 de 2010. Plazos irrealizables. El Convenio 1568 de 2010 se firmó el 28 de diciembre de la misma anualidad con plazo hasta el 31 de diciembre de 2010.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación el trámite de autorización de vigencias futuras, cuando se prevea que las obras no se culminan dentro de la vigencia	Que las obras se ejecuten dentro del plazo establecido	memorando con solicitud de autorización de vigencias futuras	Memorando	1	1/02/2013	31/10/2013	39	SRT	1	100%	39	0	0
31	11 03 002	H31.Convenio 1569 de 2010. Plazo irrealizable. El Convenio 1569 de 2010 se firmó el 28 de diciembre de la misma anualidad con plazo hasta el 31 de diciembre de 2010.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación el trámite de autorización de vigencias futuras, cuando se prevea que las obras no se culminan dentro de la vigencia	Que las obras se ejecuten dentro del plazo establecido	memorando con solicitud de autorización de vigencias futuras	Memorando	1	1/02/2013	31/10/2013	39	SRT		0%	0	0	0
32	11 03 001	H32.Falta de supervisión y seguimiento a la ejecución de los Convenios y de las Obras. Verificados los informes allegados por parte del Interventor, Consorcio Vías Tolima, durante septiembre de 2011 al mes de abril de 2012, se vislumbra incumplimiento	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz general a los municipios, que hagan exigencia a los contratistas del cumplimiento de los plazos contractuales, seguimiento y control de las obras.	Ejecutar los contratos en el plazo establecido y efectuar seguimiento y control	Oficio a alcaldes y/o gobernadores	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SRT		0%	0	0	0
33	14 04 004	H33.Formatos de informes de interventoría. A pesar de que el Interventor Consorcio Vías Tolima asignado al Grupo 4 del Convenio 1569 de 2010, presenta sus informes ante el INVIAS, aportando para tal fin los formatos requeridos por la Entidad	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz a los gestores sobre el seguimiento y control de los contratos de obra e	Realizar control, seguimiento y supervisión efectiva a las obras Manual de interventoría	Memorando a Gestores	Memorando	1	1/02/2013	28/02/2013	4	SRT		0%	0	0	4
34	21 01 001	H34.Impacto Ambiental. Analizados los documentos soportes de los expedientes contentivos de los Convenios 1568 y 1569 de 2010, y en los informes allegados al equipo auditor por parte del Interventor.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz para solicitar a los municipios para que haga la exigencia a los contratistas del cumplimiento de lo establecido en el PAGA	Que lo establecido en PAGA se cumpla	Oficio a alcaldes y/o gobernadores	Oficio	1	1/02/2013	31/03/2013	8	SRT	1	100%	8	8	8
35	14 04 004	H35.Incertidumbre inversiones realizadas frente a cantidades de obra ejecutadas. Verificada la información allegada al Equipo Auditor, dentro de las carpetas administrativas de los Convenios y en los informes presentados por los Interventores	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la interventoría, las Actas parciales y definitivas de las obras	Tener certeza del valor de las obras ejecutadas	Solicitud a la interventoría	Oficio	1	1/02/2013	31/03/2013	8	SRT		0%	0	0	8
36	14 04 009	H36.Conectividad Bogotá - Buenaventura. Entendiendo el proyecto Cruce de la Cordillera Central Túnel II Centenario como pieza fundamental del eje vial Bogotá - Buenaventura.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar información a la ANI sobre la conectividad integral del corredor Buga Buenaventura específicamente en el sector de cajamarca y Calarcá - La Paila	Conocer el estado de avance de la estructuración	Elaborar oficio a ANI	Oficio Elaborado	1	1-feb-13	31-mar-13	8	GGP	1	100%	8	8	8

37	14 04 004	H37.Obras Anexas. El proyecto está previsto como una solución vial continua entre los municipios de Cajamarca (Tolima) y Calarcá (Quindío). Sin embargo, es necesario	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Garantizar la Terminación los Estudios y Diseños de Obras Anexas. Iniciar Procesos de Contratación	Iniciar Obras Civiles en el tramo denominado "Obras Anexas"	Suscribir Acta de Recibo de Estudios y Diseños y Acta de Inicio de Obras.	Acta de Recibo de Estudios y Diseños	1	1-feb-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
38	14 04 009	H38.Vía Alternativa de Competitividad. Conociendo la geología y vulnerabilidad de la zona del proyecto, no existe un corredor alternativo en el evento de presentarse un hecho que interrumpa la transitabilidad de la vía.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar información a la ANI sobre la posibilidad de vías alternativas al cruce de la cordillera central	Conocer el estado de avance de la estructuración	Elaborar oficio a ANI	Oficio Elaborado	1	1-feb-13	31-mar-13	8	GGP	1	100%	8	8	8
39	14 04 004	H39.Plazo del Contrato 3460 de 2008. La fecha de iniciación de las obras de construcción del proyecto fue el mes de julio de 2009, luego, el 1 de julio de 2012 se completaron 36 meses	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Hacer Seguimiento Mensual al cumplimiento de las metas	Verificar el cumplimiento de las metas de las obras en el plazo contractual	Realizar Comité Mensual Directivo para Seguimiento al Programa de Metas	Acta Comité Mensual Directivo	11	1-feb-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
40	21 05 001	H40.Suspensión de las Obras y Medio Ambiente. Un aspecto que pone en riesgo la continuidad y puesta en marcha a tiempo del proyecto es el cumplimiento de las actividades impuestas como medida preventiva en la Resolución 507 del 26 de junio de 2012 emanada de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales -	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar COMITÉ AMBIENTAL para el seguimiento y verificación del cumplimiento de los compromisos ambientales y actividades establecidas por las diferentes entidades ambientales (ANLA, CRO), tendientes a levantar las medidas impuestas.	Verificar la ejecución de las actividades propuestas.	Suscribir Actas de Comité Ambiental que incluya las actividades de seguimiento ambiental.	Acta Suscrita	5	1-feb-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
41	21 05 001	H41.Licencia de Vertimientos Vencida. La reanudación de las obras y el cumplimiento mismo del cronograma del proyecto, está puesto en riesgo en consideración a que el INVIAS no tiene permiso de vertimientos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Garantizar la Terminación los Estudios y Diseños de Obras Anexas. Iniciar la solicitud de Permisos de Vertimientos para la Obras Anexas a cargo de INVIAS	Garantizar que existan los permisos antes del inicio de Construcción de Obras Anexas	Solicitud de Permisos de Vertimientos	Permisos de Vertimientos	1	1-feb-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
42	14 04 004	H42.Mantenimiento del Túnel Piloto. Es importante señalar, que pese a que existe un manual de mantenimiento del Túnel Piloto entregado por el Consorcio CONLINEA no se ha implementado su ejecución por parte del INVIAS, poniendo en riesgo la estabilidad de éste y aumentando la problemática de vertimientos no controlados.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Gestionar los recursos para el mantenimiento del Túnel Piloto	Contratar el mantenimiento del Túnel Piloto	Ejecutar el mantenimiento del Túnel Piloto	Mantenimiento Túnel Piloto	1	1-abr-13	31-dic-13	39	GGP		0%	0	0	0
43	14 04 004	H43.Estructuración del Contrato. El contrato 3460 de 2008 establecido en la cláusula 12 el valor y forma de pago del mismo, según esta, la estructuración financiera del contrato	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Estudiar el modelo de estructuración y el tipo de contrato a partir del análisis de riesgos y la experiencia adquirida	Ejecutar la estructuración más adecuada a cada caso	Estudio de estructuración	Estructuración elaborada con estudio de caso	1	1-abr-13	31-dic-13	39	GGP		0%	0	0	0
44	11 03 002	H44.Cumplimiento de metas. A pesar que los indicadores del proyecto reportan cumplimiento del 100% el avance físico es inferior al 100% para la vigencia 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Informar y aclarar la posible diferencia en los kilómetros programados y los kilómetros ejecutados en la programación de las metas físicas; debido a que la Red Vial Nacional, tiene variaciones en el kilometraje a cargo por la entrega o recibo de vías a la ANI, evitando que se deduzca por parte del ente de control falta de planeación o control en la calidad de la información reportada y falta de seguimiento en el cumplimiento de las metas	Garantizar la confiabilidad en la información reportada	Actualizar la información de las vías recibidas o entregadas a la ANI	Acta de entrega o recibo de vías	1	18-ene-13	31-dic-13	50	SRN		0%	0	0	0
45	14 04 100	H45.Publicación en el SECOP. El artículo 8 del Decreto 2474 de 2008 establece "Publicidad del procedimiento en el SECOP. La Entidad contratante será responsable de garantizar la publicidad"	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar cargue de la información contractual al SECOP	Darle cumplimiento al artículo 8 del Decreto 2474 del 2008	Ingreso de la información postcontractual al SECOP	Reporte documental por contrato	3	1/02/2013	31/03/2013	8	DTNSA	3	100%	8	8	8
46	19 03 004	H46.Mecanismos de control interno. La Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar la oportuna disposición de los documentos soportes de los procesos contractuales.	Darle cumplimiento al artículo 2 Literal E de la Ley 87 de 1993	Revisión periódica de los documentos que hacen parte de los procesos contractuales.	Acta	1	1/02/2013	30/06/2013	21	DTNSA	1	100%	21	0	0
47	14 04 006	H47.Adiciones a los contratos. El párrafo del artículo 40 de la Ley 80 de 1993 señala "En los contratos que celebren las entidades estatales se podrá pactar el pago anticipado y la entrega de anticipos,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Demostrar que el contrato se ajusta a la normalidad contractual vigente	Suministrar los valores contractuales iniciales y sus adiciones en SMLMV según el artículo 40 de la Ley 80 de 1993	Reportar el valor del contrato inicial en SMLMV y sus adiciones	Informe	1	1/02/2013	30/03/2013	8	DTNSA	1	100%	8	8	8

48	14 04 100	H48.Publicación actos administrativos. El artículo 8 del decreto 2474 de 2009 establece que la Entidad es responsable de la publicidad de todos los procedimientos y actos asociados al proceso de contratación.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar en lo sucesivo que todos los actos administrativos de interés general se publiquen de forma oportuna	Evitar se vulnere los principios de transparencia y publicidad, publicando oportunamente los actos administrativos en el SECOP	Revisión trimestral de los actos publicados de los contratos del periodo	Reporte	4	31/03/2013	31/12/2013	39	DTHUI		0%	0	0	0
49	14 04 007	H49.Plazo del contrato. Los pliegos de condiciones son la fuente principal de los derechos y obligaciones de las partes y la base para la integración del mismo; las cláusulas contractuales deben reflejar los términos de los pliegos de condiciones publicados por la Entidad.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Planear debidamente los plazos del proyecto, de manera que los plazos establecidos en los pliegos corresponda a los contractuales.	Evitar modificar los plazos establecidos en los pliegos al momento de celebrar la contratación	Elaborar pliegos de condiciones con cronologías y plazos adecuados que permitan su cabal cumplimiento	Pliego estructurado.	1	31/03/2013	31/12/2013	39	DTHUI		0%	0	0	0
50	14 04 004	H50.Constitución Seguro de Vida en favor de los afiliados de las microempresas. Ley 80 de 1993: En artículo 14 numeral 1°. Establece que las entidades estatales tienen la responsabilidad de ejercer el control y vigilancia de la ejecución del contrato.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Reiterar a los contratistas de mantenimiento rutinario el deber de cumplir con las obligaciones contractuales y realizar comités de seguimiento para verificar el cumplimiento de las mismas.	Lograr el cumplimiento de las obligaciones establecidas en los Contratos de Mantenimiento rutinario, incluidas las de informar el cambio de asociados y la constitución de seguro de vida en favor de todos integrantes.	1.Incluir en los contratos de Mantenimiento Rutinario, la obligación de Informar por escrito a la Territorial el remplazo temporal o suplencia de un asociado con el visto bueno del Administrador de Mantenimiento Vial, para la respectiva autorización de cambio por parte de la esta dependencia; así como la constitución en favor de todos los afiliados de un Seguro de Vida.	Contratos de Mantenimiento Rutinario	6	30/01/2013	31/12/2013	48	DTCAL	6	100%	48	0	0
	14 04 004	Acción 1 Meta 2 Hallazgo 50	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				2.Remitir a cada contratista de mantenimiento rutinario, una vez se imparta orden de iniciación una comunicación en donde se reitere la necesidad de darle pleno cumplimiento a las obligaciones contractuales, y en especial a la de informar el cambio de asociados y la constitución de pólizas en su favor.	Oficio dirigido a los contratistas	6	30/01/2013	30/03/2013	8	DTCAL	6	100%	8	8	8
	14 04 004	Acción 1 Meta 3 Hallazgo 50	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				3.Dirigir a los administradores viales encargados de realizar la interventoría de los contratos de mantenimiento rutinario, una comunicación en donde se reitere el deber de verificar el cumplimiento de las obligaciones de los mencionados contratos, incluida la de reportar con su visto bueno el cambio de personal, para la respectiva aprobación por la Dirección Territorial.	Oficio dirigido a los Administradores Viales	2	30/01/2013	30/03/2013	8	DTCAL	2	100%	8	8	8
	14 04 004	Acción 1 Meta 4 Hallazgo 50	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				4.Realizar comité mensual de seguimiento a los Contratos de mantenimiento rutinario, y administración vial en donde participen los administradores viales y los supervisores de la Dirección Territorial.	Comité de Seguimiento Mensual	12	30/01/2013	31/12/2013	48	DTCAL	1	8%	4	0	0
51	14 04 004	H51.Contrato de arrendamiento Equipo de Oficina. La Ley 42 de 1993, en el artículo 14 señala: "La revisión de cuentas es el estudio especializado de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un control mas detallado a los soportes de las actas de costos presentados por los contratistas.	Aprobar actas de costos cuyos soportes hayan sido verificados de manera detallada por el supervisor del contrato	1. Requerir al Consorcio DIADCOL para que aclare la situación expuesta por el Ente de Control en este hallazgo.	Oficio	1	30/01/2013	28/02/2013	4	DTCAL	1	100%	4	4	4
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 51	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				2. Realizar un control y seguimiento más detallado a los soportes de las actas de costos mensuales y parciales presentadas por los contratistas	Acta de Costos	12	30/01/2013	30/12/2013	48	DTCAL	1	8%	4	0	0

52	14 04 004	H52.Requisitos de las facturas. La Ley 42 de 1993, en su artículo 14, establece que la revisión de cuentas es el estudio especializado de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un control mas detallado a los soportes de las actas de costos presentados por los contratistas.	Actas de costos soportadas en facturas que cumplan con el artículo 774 del Código de Comercio.	1. Remitir comunicación a los administradores viales, informándoles que en adelante las facturas que presenten para soportar las actas de costos de interventoría, deben cumplir con la totalidad de requisitos establecidos en el artículo 774 del Código de Comercio.	Oficio dirigido a los Administradores Viales	2	30/01/2013	28/02/2013	4	DTCAL	2	100%	4	4	4
	14 04 004	Acción 1 Meta 2 Hallazgo 51	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				2. Dirigir una vez se imparta orden de inicio, una comunicación a los diferentes contratistas que presenten actas de costos en donde se les informe que para la aprobación de dichas actas, las facturas presentadas como soporte de las mismas deberán cumplir con las condiciones del artículo 774 del Código de Comercio.	Oficio	6	30/01/2013	30/12/2013	48	DTCAL		0%	0	0	0
	14 04 004	Acción 1 Meta 3 Hallazgo 51	Pendiente por suministrar por el equipo auditor				3. Verificar que las facturas presentadas con las actas de costos mensuales y parciales cumplan con los requisitos del artículo 774 del C. Comercio.	Acta de Costos	36	30/01/2013	30/12/2013	48	DTCAL	12	33%	16	0	0
53	11 03 001	H53.Administraciones Viales en el Departamento del Tolima. En los contratos No. 1274 y 1832 de 2011 suscrito para realizar la ADMINISTRACION VIAL DE CARRETERAS NACIONALES EN EL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Coordinar con la SRN las necesidades de señalización vertical susceptible de cambio (lámina y/o poste) para contratar el suministro y efectuar el cambio y la adquisición de semillas y cespedones para empradización con mano de obra de las microempresas en el 2013. Coordinar con la SAT para que en las actividades de toma de datos con GPS, cálculo del patrimonio de las vías y estimativo de la vida residual de pavimentos, se instruya a los administradores viales para una adecuada supervisión y participación en estas actividades en el 2013.	Utilizar eficientemente los recursos tales como talento humano de los Administradores viales y microempresas	Informes de necesidades de los Administradores de Viales y solicitud de recursos mediante memorandos de la Dirección Territorial	Informe trimestral	3	15/01/2013	31/12/2013	50	DTTOL	1	33%	17	0	0
54	14 04 004	H54.Señalización Vertical en Vías Del Tolima. En el Contrato 1395 del 21 de septiembre de 2011, suscrito para el SUMINISTRO E INSTALACION DE SEÑALES VERTICALES EN LOS DEPARTAMENTOS DE BOYACA, CALDAS, CUNDINAMARCA, HUILA, META, QUINDIO Y TOLIMA, MÓDULO 3.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento trimestral al estado de la señalización instalada mediante el contrato 1395-2012, a través de la Administración Vial	Garantizar la inversión realizada en señalización mediante el contrato 1395-2012	Informe trimestral del administrador vial	Informe	4	15/01/2013	31/12/2013	50	DTTOL	1	25%	13	0	0
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 54	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar el recibo definitivo a satisfacción de las obras contratadas.	Verificación sobre el cumplimiento de las especificaciones pactadas antes del recibo de las obras.	Envío Acta de Recibo definitivo a la CGR.	Acta de Recibo	1	14/01/2013	28/02/2013	6	SRN	1	100%	6	6	6
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 54	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Soportar las obligaciones en materia de suministro de mano de obra para la reposición de señales verticales existentes, contenidas en los documentos que forman parte de los contratos para el mantenimiento rutinario, frente a las obligaciones para el suministro e instalación de señales verticales nuevas, establecidas en el Manual de Señalización Vial Vigente.	Aportar soportes ante la CGR sobre las obligaciones pactadas con cargo a los contratos de mantenimiento rutinario y del suministro e instalación de señales verticales.	Envío oficio a la CGR.	Pliogo de condiciones y Manual de Señalización	2	14/01/2013	28/02/2013	6	SRN	2	100%	6	6	6
55	14 04 004	H55.Manejo de Información Contrato 1603 de 2011. OBJETO: ADMINISTRACION VIAL DE LAS CARRETERAS NACIONALES A CARGO DE LA DIRECCION TERRITORIAL BOYACA RUTA 5503, 6211,55BY11, 62BY05.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer mediante acta con los administradores de mantenimiento vial el procedimiento de archivo y organización de documentos de las cooperativas de trabajo asociado.	Mantener uniformidad en la organización de archivo de las cooperativas de trabajo asociado	Elaboración acta con los administradores de mantenimiento vial	Acta	1	20/01/2013	31/03/2013	10	DTBOY	1	100%	10	10	10
56	18 02 001	H56.Registro Presupuestal. En el Contrato de Administración Vial No. 1241 del 30-06-2011 por \$421.813.743 y Mantenimiento Vial No. 907 del 21-07-2011 por \$150.258.563, se observó	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Hacer seguimiento al envío correcto y oportuno de los documentos soportes para la expedición de los registros presupuestales de carácter contractual	Asegurar la expedición de los registros presupuestales de los contratos en forma oportuna con el fin de evitar demoras y retrasos en la iniciación de la ejecución presupuestal	emitir directiv, mediante el cual se recuerde los requisitos para el tramite de registros presupuestales, y se requiera el envío oportuno de los contratos al Área de Presupuesto.	Memorando	1	1/02/2013	28/02/2013	4	SF	1	100%	4	4	4

57	17 04 003	H57.Oportunidad en los pagos. En el Contrato de Administración Vial 1241 del 30-08-2011 por \$421.818.743 la Entidad efectuó el pago al contratista de las actas de costo 1, 2 y 3, correspondientes a los períodos 26 al 30 de septiembre.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Tramitar oportunamente las cuentas radicadas en la territorial por parte de los contratistas y enviarlas a Planta central para su respectivo pago.	Lograr que se realicen los pagos de manera oportuna.	Memorando a los funcionarios encargados de tramitar y liquidar las cuentas presentadas en la territorial para que realicen el proceso durante los términos establecidos por la ley.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
	17 04 003	Acción 2 Hallazgo 57	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Hacer seguimiento de los pagos, con el fin de que los mismos sean realizados en forma oportuna y en cumplimiento de los plazos establecidos contractualmente.	Evitar la posible causación de los intereses de mora por el no pago en los plazos establecidos en los contratos.	1-Seguimiento prenotificación cuentas bancarias. 2-Revisión de reportes que se ajusten conforme a la ley.3- Disponibilidad PAC	Informe Trimestral que contenga número de cuentas radicadas y cuentas efectivamente pagadas	3	1/03/2013	31/12/2013	44	SF		0%	0	0	0
58	14 04 006	H58.Texto del Contrato de Administración Vial No. 1241. El valor del Contrato de Administración Vial 1241 del 30-08-2011 por 17 meses de ejecución, contados a partir de la fecha de la orden de inicio (26-09-2011) se presupuestó y pactó en \$421.818.743.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Soportar los contratos adicionales o aclaratorios de acuerdo a los argumentos que dan lugar a los mismos, los cuales se deben incorporar en la parte motiva del documento.	Evitar confusiones al momento de redactar los contratos aclaratorios soportar de manera clara los motivos que dan lugar a los mismos.	Memorando solicitando a los gestores de los contratos las razones que dan lugar a las diferentes adiciones y prórrogas de los contratos de los cuales son responsables.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
59	18 02 001	H59.Etapa precontractual Administrador Vial. En el Contrato de Administración Vial No. 1241 del 30-08-2011 por \$421.818.743, adjudicado previo Concurso de Méritos CM-DT-QUI-001-2010 y CM-DT-QUI-001-2011, se detectaron fallas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir directriz de no se dará apertura a procesos contractuales, hasta tanto no se cuente con las respectivas disponibilidades presupuestales o autorización de vigencias futuras del futuro proceso.	Evitar dar apertura a procesos contractuales, hasta tanto no se cuente con las disponibilidades presupuestales o autorización de vigencias futuras.	Memorando a las áreas responsables de los procesos de contratación indicando que solo se puede dar apertura a procesos de contratación que cuenten con las disponibilidades presupuestales o autorizaciones de vigencias futuras correspondientes.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
	18 02 001	Acción 2 Hallazgo 59	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Reiterar al comité asesor creado por la Dirección Territorial, la evaluación de cada uno de los factores que se requieren en la selección objetiva de las propuestas presentadas en los procesos contractuales que se adelantan en esta Territorial.	Lograr que cada propuesta sea evaluada de manera objetiva y verificar que se ajuste a los requerimientos establecidos en los pliegos	Memorando al comité asesor y/o evaluador, para que realicen una evaluación a cada factor de calificación, la cual deberá realizarse por un profesional idóneo en el área específica que evalué.	Memorando al comité Asesor y/o Evaluador de la Territorial.	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
	18 02 001	Acción 3 Hallazgo 59	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Dar cumplimiento a los plazos establecidos en el cronograma de actividades de cada uno de los procesos de contratación.	Cumplir con los plazos establecidos en el cronograma de actividades de cada uno de los procesos de contratación.	Memorando al comité asesor y/o evaluador para que cumpla con el cronograma de actividades de cada uno de los procesos contractuales adelantados en la territorial.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
60	14 04 003	H60.Vigencia de las Garantías Nivel Territorial. En los contratos 1241 del 30-08-2011 y 907 del 30-08-2011 se observaron deficiencias en la vigencia de las pólizas aprobadas, que no cubren los plazos pactados.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Garantizar el cumplimiento total de los riesgos amparados, de acuerdo a las cláusulas contractuales, normas y resoluciones que lo regulen.	Amparar a la entidad de los posibles riesgos durante la ejecución contractual.	Memorando al funcionario responsable de la aprobación de las pólizas para que realice un estudio pormenorizado de estas, con el fin de que las mismas cumplan con las exigencias contractuales y legales.	Memorando	1	25/01/2013	31/12/2013	49	DTQUI		0%	0	0	0
61	14 04 004	H61.Incumplimiento de indicadores de mantenimiento rutinario. En los contratos de mantenimiento rutinario a través de microempresas, se especifica en la cláusula primera:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Mejorar gestión para cumplir indicador requiriendo al Administrador Vial, la verificación de las zonas a las cuales les falta rocería y efectuar las reparaciones a que haya lugar.	Planear las acciones a seguir, una vez la Administración Vial verifique las zonas y proceder a la limpieza de cunetas, rocería, limpieza de obras de drenaje "alcantarillas", limpieza de Barandas. Igualmente hacer la solicitud de materiales para el Bacheo de huecos a la Subdirección de la Red Nacional de Carreteras(SRN)	Monitoreo Administración y Mantenimiento y limpieza por parte de las Cooperativas de Trabajo y ejecución de bacheo	Actas de obra aprobadas y Memorando	7	1/03/2013	31/08/2013	26	DTANT		0%	0	0	0
62	14 04 004	H62.Información en actas (cuadros) mensuales de ejecución de obras de mantenimiento rutinario. En el contrato 1124 de 2011, Administración vial de la vía La Unión- Sonson (PR 49+000 - PR 103+000), según la "Cláusula Tercera:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Coordinar con la Administración vial, evaluar la situación actual de la presentación de las actas y de las acciones a futuro.	Seguimiento efectivo al informe presentado por el Administrador de Mantenimiento Vial mediante contrato 1124-2011 y el contrato 944 de 2011, de la Cooperativa de Trabajo Asociado para garantizar el cumplimiento de las cantidades ejecutadas en las actividades mensuales de ejecución de obras de mantenimiento rutinario	Verificación de informe de Administración Vial y de la Cooperativa de mantenimiento rutinario, cotizando esta información con el programa preestablecido al inicio del mes, documento que servirá de soporte al Acta de obra	Actas de Microempresas	6	1/03/2013	31/08/2013	26	DTANT		0%	0	0	0

63	14 04 004	H63.Ausencia de trabajadores. En los contratos de Mantenimiento Rutinario, se especifica en la "Cláusula Duodécima: Ejecución Directa. El Contratista realizará directamente las labores objeto de este contrato"	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Exigir a los Administradores Viales el estricto cumplimiento del Pliego de condiciones.	En el comité de Administradores Viales se le insistirá en cumplimiento del pliego de condiciones, obligando a la Microempresa a que en todo momento supla la ausencia de algún asociado con otro Microempresario.	Mejorar los indicadores de mantenimiento rutinario con la presencia total de los trabajadores requeridos	Acta de Comité	1	1/03/2013	31/08/2013	26	DTANT		0%	0	0	0
64	14 04 004	H64.Señales temporales de obreros en la vía. En los contratos de mantenimiento rutinario, se especifica en la cláusula sexta: Obligaciones del contratista, numeral 4; "utilizar las señales temporales durante el tiempo de duración de los trabajos en la vía.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Reiterar a los Administradores Viales el seguimiento estricto del requerimiento del pliego de condiciones en cuanto a las señales temporales y la malla de seguridad, obligándolos a mantener las cuatro (4) señales SP38 y la malla de Protección	Seguimiento efectivo al desarrollo de los trabajos de la Cooperativa de Trabajo Asociado Nuevo Milenio Contrato 944-2011	Acta de comité de Administradores Viales	Acta de Comité	1	1/03/2013	31/08/2013	26	DTANT		0%	0	0	0
65	14 05 001	H65.Falta Elaboración Acta de Liquidación. En el contrato 128 de 2011, se indica en la "Cláusula Vigésima: Liquidación. La liquidación del contrato se debe efectuar dentro de los seis (6) meses siguientes a su vencimiento"	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Liquidar el contrato 128 de 2011	Cumplimiento con los plazos establecidos en la ley de contratación para la liquidación de contratos	Presentación del acta de liquidación debidamente suscrita e ingresada al SICO	Acta de liquidación	1	1/03/2013	30/05/2013	13	OPA		0%	0	0	0
66	14 04 004	H66.Inadecuada planificación del mantenimiento rutinario. En algunos contratos de Mantenimiento Rutinario a través de Microempresas, se observa una inadecuada planificación por parte de INVIAS	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Programar contrataciones menores o adicionales a los contratos que se encuentren vigentes, en aquellos casos en que los procesos que se estén desarrollando, se retrasen, por inconvenientes externos ya sean por cambios en la legislación contractual emitidas por el Gobierno o porque el proceso de aprobación de vigencias futuras sea tardía.	Garantizar la continuidad del Mantenimiento Rutinario y la Administración Vial en las vías a cargo del invias	Desarrollo y ejecución de procesos de contratación pertinente	Pliegos de condiciones establecidos ó contratos en ejecución	1	18-ene-13	31-dic-13	50	SRN		0%	0	0	0
67	14 04 004	H67.Problemas en limpieza de alcantarillas. En los contratos de mantenimiento rutinario a través de microempresas, se especifica en la cláusula primera: Objeto	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Programar la limpieza adecuada de obras, sin afectar los animales silvestres	Mantener obras limpias para que proporcione adecuado drenaje a las aguas.	Se solicitará asesoría a la UMATA, para realizar las actividades de limpieza de obras donde se encuentren murciélagos.	Oficio	1	1/03/2013	31/08/2013	26	DTANT		0%	0	0	0
68	11 03 001	H68.Etapa de planeación contrato 1055 de 2011. Revisado este contrato, se observó que a la fecha de la segunda adición hecha en tiempo y en dinero, ya la apropiación presupuestal había sido agotada, veamos más detalladamente:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Adelantar reuniones periódicas que permitan evaluar la ejecución de los distintos procesos contractuales que adelanta la Entidad, y a su vez, advertir la necesidad de iniciar nuevos procesos encaminados a satisfacer las necesidades existentes o aquellas previsibles.	Establecer procesos de planeación acordes con las necesidades existentes o aquellas válidamente previsibles a futuro, que permitan a la Entidad, poder desarrollar con sus fines legales.	Revisar trimestralmente los procesos de planeación y ejecución de la gestión contractual requerida por la Entidad, y establecer la necesidad de adelantar de manera oportuna, si se requiere, nuevos procesos contractuales.	Acta	3	1/03/2013	30/11/2013	39	DTCAQ	1	33%	13	0	0
69	14 04 100	H69.Desactualización en el SECOP. Una vez revisada la página www.contratos.gov.co se encontró que los procesos de selección SA-MC-DT-CAQ-006-2011, CM-DT-CAQ-002-2011 y CM-DT-CAQ-003-2011,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar cargue de la información contractual al SECOP	Darle cumplimiento al artículo 8 del Decreto 2474 del 2008	Ingreso de la información postcontractual al SECOP	Reporte documental por contrato	1	1/02/2013	31/03/2013	8	DTCAQ	1	100%	8	8	8
70	14 04 004	H70.Pago costos de interventoría. Incumpliendo el numeral noveno y décimo del artículo 4º, numeral 1º del artículo 5º de la Ley 80 de 1993 y la cláusula 12 del contrato 1170 de 2011 para la Administración Vial	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento al promedio de días entre la radicación de cuentas y su pago.	Mejorar el comportamiento de los índices de tramites de pagos de cuentas.	Disponer de información del promedio de días para el trámite de pagos	Reporte Trimestral	2	15/01/2013	30/06/2013	24	SF		0%	0	0	0
71	14 04 100	H71.Proceso SA-MC-DT-GUA-003-2011. En el Sistema Electrónico para la Contratación Pública el Proceso SA-MC-DT-GUA-003-2011, se encuentra publicado con la modalidad de Selección Abreviada de Menor Cuantía, por un valor total de \$364.3 millones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento al procedimiento de publicación	Dar estricto cumplimiento del principio de publicidad	Verificación del informe que presentara el Publicador del tramite de Publicación oportuna de todas las actuaciones contractuales.	Informe Quincenal	20	15/01/2013	31/12/2013	50	DTGUA	1	5%	3	0	0
72	11 03 001	H72.Contrato 1120 de 2011 Administración vial de las carreteras nacionales a cargo de la Dirección Territorial Guajira,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a la Subdirección de la Red Nacional, asignación de recursos para una actividad de mantenimiento periódico, como conformación mecanizada y reposición de afirmado.	Mantener un nivel de servicio y de mantenimiento del sector PR 56+180-PR 64+000, de la ruta 8801 dentro de los estándares de una vía primaria.	1. Memorando a la Subdirección de la Red Nacional con APU y presupuestos de las actividades propuestas.	Memorando	1	25/01/2013	31/03/2013	9	DTGUA	1	100%	9	9	9
	11 03 001	Acción 2 Hallazgo 72	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a la Administración Vial para que se programe con mayor intensidad las actividades de mantenimiento rutinarias que adelanta la Cooperativa Cari-Cari en el tramo destapado del PR 56+180 al PR 64+000 de la ruta 8801	Disponer de la reprogramación del mantenimiento rutinario del sector	2. Oficio a la AMV sobre la reprogramación del mantenimiento rutinario del sector.	Oficio	1	28/01/2013	31/03/2013	9	DTGUA	1	100%	9	9	9

	11 03 001	Acción 3 Hallazgo 72	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Requerir a la Alcaldía de Albania, sobre el retiro y control de la disposición de las basuras en el relleno sanitario de la zona.	Gestionar el retiro y control de basuras	3. Oficio a la Alcaldía de Albania, sobre el tema del basurero.	Oficio	1	28/01/2013	31/03/2013	9	DTGUA	1	100%	9	9	9
73	14 04 004	H73.Cumplimiento de actividades en ejecución de contratos. En virtud del principio de responsabilidad consagrado en el artículo 26 de la Ley 80 de 1993, los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación y a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Supervisar los contratos de Administración vial y velar por el cumplimiento de lo pactado contractualmente	Fortalecer el seguimiento de los contratos realizados en la Territorial y en especial los de Administración vial	Revisión de la documentación aportada por los contratistas de Administración Vial, visitas de supervisión a las vías, comités con los Administradores viales	Informe de seguimiento o actas de comité	8	2/02/2013	31/12/2013	47	DTCAS		0%	0	0	0
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 73	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Implementar recomendaciones del Archivo General de la Nación	Ingresar los informes mes a mes de los administradores viales en las carpetas de contrato y crear un archivo magnetico	Archivo fisico actualizado y magnetico creado	Archivo fisico actualizado y magnetico	2	31/01/2013	30/11/2013	43	DTMET		0%	0	0	0
74	14 04 004	H74.Aportes en seguridad social. El Artículo 65 del Decreto 806 de 1998 y el Artículo 29 del Decreto 1406 de 1999, señalan que todo afiliado debe cotizar sobre la totalidad de ingresos que perciba.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Socializar el caso entre los funcionarios, interventores y contratistas	Evitar que se vuelva a cometer este error	Envío de memo circular a los funcionarios y oficio a los contratistas de la Territorial	Comunicaciones	2	31/01/2013	31/03/2013	8	DTMET		0%	0	0	8
75	11 03 001	H75.Estimación de costo de servicio en propuesta técnica detallada y valor de CDP. En los pliegos de condiciones de los concursos de méritos CM-DT-NAR-001-2011 (Contrato 1309-2011-Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	11 03 001	Acción 2 Hallazgo 75	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
76	14 01 007	H76.Reglas objetivas, claras y completas en el pliego de condiciones. En el pliego de condiciones del concurso de méritos CM-DT-NAR-001-2011 (Contrato 1309-2011-Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Módulo 1,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 01 007	Acción 2 Hallazgo 76	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
77	14 01 007	H77.Valor probatorio de los contratos celebrados con particulares. En los pliegos de condiciones de los concursos de méritos CM-DT-NAR-001-2011 (Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Modulo 1,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 01 007	Acción 2 Hallazgo 77	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
78	14 01 007	H78.Conformación de lista corta en concurso de méritos. En la precalificación CM-PRE-DT-NAR-001-2010 que condujo a la celebración del contrato 1309 de 2011(Precalificación del Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Módulo 1,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 01 007	Acción 2 Hallazgo 78	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0

79	14 01 007	H79.Suspensión del proceso de selección. Mediante comunicado No. 3 de fecha 6 de diciembre de 2010 se suspenden los concursos de méritos CM-PRE-DT-NAR-001-2010 (Precalificación del Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 79	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
80	14 01 007	H80.Aviso de convocatoria para precalificación en concurso de méritos. En los procedimientos de precalificación CM-PRE-DT-NAR-001-2010 (Precalificación del Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Módulo 1,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	28/02/2013	4	OAJ-ALC	1	100%	4	4	4
	14 01 007	Acción 2 Hallazgo 80	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
81	14 02 013	H81.Oportunidad para expedir adendas y plazo de evaluación. Tanto en el proceso de selección por concurso de méritos CM-DT-NAR-001-2011 (Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y atención de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	28/02/2013	4	OAJ-ALC	1	100%	4	4	4
	14 02 013	Acción 2 Hallazgo 81	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
82	14 02 007	H82.Invitación a integrantes de lista corta. En el concurso de méritos CM-DT-NAR-002-2011 (Contrato 1498-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Módulo 1, Vía 2501B Cebadal - Sandoña - Pasto, Sector Santa Bárbara - Pasto, PR. 61+0000 al PR. 91+0000, Vía 2502, Pasto- Mojarras, Sector Acceso Aeropuerto - Mojarras, PR. 36+0000 al PR. 124+0599 en una Longitud de 120.19	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir invitaciones a los integrantes de la lista corta	Disponer de documentación de procesos elaborados publicados -acordes- con la normatividad vigente.	Reunión de funcionarios de la Territorial Nariño	Acta de reunión	2	1-feb-13	28-feb-13	4	DTNAR	1	50%	2	2	4
83	14 02 008	H83.Contradicción del informe de evaluación en la selección abreviada de menor cuantía. En la selección abreviada de menor cuantía SA-MC-DT-NAR-002-2011 (Contrato 1498-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Soportar que No Procede, según el Decreto 734-2012, artículo 3.3.4.1	Soportar las decisiones tomadas, según la normatividad vigente	Informe de evaluación de las propuestas	Informe de evaluación	2	1/02/2013	28/02/2013	4	DTNAR	1	50%	2	2	4
84	14 02 008	H84.Motivación de informes de evaluación. En el concurso de méritos CM-DT-NAR-001-2011 (Contrato 1309-2011 - Administración Vial de las Carreteras Nacionales a cargo de la Dirección Territorial Nariño, Módulo 1,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Motivar en forma clara y completa de los informes de evaluación	Procesos de contratación conformes al ordenamiento jurídico.	Reunión de funcionarios	Acta de reunión	2	1/02/2013	28/02/2013	4	DTNAR	1	50%	2	2	4
85	14 04 007	H85.Prórrogas. CONTRATO: 865 DE 2011. La solicitud de prórroga del día 26 de diciembre de 2011, a 4 días de finalizar la ejecución de contrato, con un avance de menos de 70% de la obra, denota debilidades en la planeación e improvisación, lo que genera ampliación del término no justificada.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elaborar y tramitar Oficio Aclaratorio al contrato adicional N° 2	Aclaración del valor de contrato adicional	Elaboración , tramite y legalización del contrato adicional	Informe de contratos con error de digitación, corregidos.	1	9/03/2013	30/03/2013	3	DTCHO		0%	0	0	3

86	14 04 004	H86.Pago parafiscales. CONTRATO 1219 DE 2011. cláusula décima segunda establece la obligación de presentación mensual aprobada por el Director Territorial de aportes parafiscales, salud pensión y riesgos profesionales;	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Recopilar y archivar los documentos contractuales que se encuentran por fuera de la carpeta.	Tener actualizada la carpeta del contrato con los documentos recientes.	Recopilación y archivo de los documentos que se encuentran por fuera de la carpeta de contrato.	Informe de contratos con documentación actualizada.	1	1/02/2013	30/06/2013	21	DTCHO		0%	0	0	0
87	14 04 004	H87.Incumplimiento cláusulas contractuales. Contrato 968 de 22 de julio de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar cumplimiento de las cláusulas contractuales de acuerdo con normatividad vigente.	Mejorar el control de anticipos otorgados	1) Apertura de cuenta conjunta y expedición de Certificación de ser necesario. 2) Publicación del contrato de acuerdo con normas vigentes.	Cláusula de apertura de cuenta	1	14/01/2013	30/06/2013	24	DTMAG	1	100%	24	0	0
88	14 04 001	H88.Requisitos de legalización del contrato. Contrato 1039 – 26 de julio de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar Requisitos de Legalización del contrato	Dar inicio con el cumplimiento de los requisitos previos.	1) Certificación de cuenta conjunta en carpeta de contrato. 2) Publicación del contrato de acuerdo con normas vigentes.	Certificación de cuenta conjunta en carpeta de contrato	1	14/01/2013	30/06/2013	24	DTMAG	1	100%	24	0	0
89	11 03 002	H89.Cumplimiento de metas. Para la vigencia 2011 el cumplimiento de metas promedio fue del 3.33%, sin embargo según la información que presenta el SPI, se evidencia error en la meta de la vigencia 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Efectuar oportuna y confiable actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Cumplir las metas programadas	Darle mayor importancia al indicador de gestión en los proyectos que no alcancen a ejecutar gran cantidad de indicador de producto	Indicador de gestión	1	30/01/2013	30/11/2013	43	GGP		0%	0	0	0
90	11 03 002	H90.Diferencias entre Metas del Proyecto frente al alcance contractual. De acuerdo con la información contractual suministrada por el INVIAS, se evidencian diferencias en las metas del proyecto definidas en el Resumen Ejecutivo y las publicadas en el SPI,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar y verificar la oportuna actualización de datos en el aplicativo que alimenta el SPI	Disponer de información confiable y oportuna	Disponer del reporte mensual de seguimiento y control a través del SPI	Reporte mensual de seguimiento a indicadores del SPI	11	30/01/2013	30/12/2013	48	OAP - GGP		0%	0	0	0
91	14 04 004	H91.Cumplimiento principios. Los artículos 24, 25, 26 y 27 de la Ley 80 de 1993, el numeral 11 del artículo 1º y Título VIII de la Ley 93 de 1993, en concordancia con el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y el artículo 3º de la Ley 489 de 1998,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar MESAS DE TRABAJO INTERSTITUCIONALES para que agilicen los trámites para la ejecución de los proyectos.	Verificar la ejecución de las actividades propuestas.	Elaborar Matriz de Seguimiento a Compromisos.	Matriz de Seguimiento a Compromisos	3	6-feb-13	6-nov-13	39	GGP		0%	0	0	0
92	14 04 100	H92.Adiciones por rehabilitación y mantenimiento. De acuerdo con el artículo 6º de la Ley 610 de 2000, se entiende por daño patrimonial al Estado la lesión del patrimonio público, representada en el menoscabo,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la Agencia Nacional de Infraestructura la devolución del sector Loboguerrero - Buga y de la estación de peaje Loboguerrero, para que sean administradas nuevamente por parte del INVIAS.	Adelantar el mantenimiento de la vía con los recursos que sean percibidos en el peaje.	Envío comunicación a la ANI.	Oficio	1	14/01/2013	28/02/2013	6	SRN	1	100%	6	6	6
93	14 04 006	H93.Sustentación adiciones contractuales. El artículo 1619 del Código Civil estipula que: "Por generales que sean los términos de un contrato, solo se aplicarán a la materia sobre la que se ha contratado".	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz para la interpretación de las obras complementarias y adicionales	Diferencias las obras complementarias con las adicionales	Memorando circular con directriz	Memorando circular	1	1/02/2013	1/04/2013	8	OAJ - GGP	1	100%	8	0	0
	14 04 006	Acción 2 Hallazgo 93	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar campaña de verificación de alcances a contratos Vs. plan de inversiones para mantenimiento y mejoramiento a los contratos existentes.	Verificar Alcances de Contratos	Suscribir LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN DE ALCANCES	LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN DE ALCANCES	1	1-abr-13	30-jun-13	13	GGP		0%	0	0	0
94	14 04 006	H94.Adición contractual. El artículo 40 de la Ley 80 de 1993 establece: "Los contratos no podrán adicionarse en más del cincuenta por ciento (50%) de su valor inicial, expresado éste en salarios mínimos legales mensuales".	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz para el control de las adiciones contractuales de interventoría en valor y el alcance del artículo 85 de la Ley 1474	Verificar que las adiciones se ajusten a la Ley	Directriz sobre la interpretación institucional de la adición en valor	Memorando circular	1	1/02/2013	1/04/2013	8	OAJ - GGP	1	100%	8	0	0
	14 04 006	Acción 2 Hallazgo 94	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Presentar un informe donde se evidencia que las adiciones realizadas al Contrato de Interventoría 3057 de 2006, se realizaron acorde a lo establecido en el Estatuto Anticorrupción Ley 1474 de 2011.	Mostrar que no se ha incurrido en errores en el proceso de adición de contrato 3057 de 2006.	Informe de Adiciones realizadas al Contrato 3057 de 2006.	Informe	1	1-feb-13	31-mar-13	8	GGP		0%	0	0	8
95	11 02 001	H95.Entrega de Anticipos y/o Pagos Anticipados. La Directiva presidencial No. 12 del 1º de octubre de 2002, establece: "... Salvo casos excepcionales plenamente justificados y motivados, las entidades no pactarán pagos anticipados.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Incluir en los convenios cláusula obligando al Contrato de desembolsados generen rendimientos financieros remunerados (generen rendimientos financieros)	Que los recursos se depositen en cuentas que deben ser entregados a Tesoro Nacional	Elaboración convenios con cláusula obligando que las cuentas donde se depositen rendimientos financieros generen rendimientos financieros	Convenio elaborado	1	1/02/2013	28/02/2013	4	GGP		0%	0	0	4
96	14 04 100	H96.Publicación en el SECOP. El párrafo 3º del artículo 8º del Decreto 2474 de 2006, en concordancia con el artículo 3º de la Ley 1150 de 2007, señalan la obligación de publicar los actos y documentos de la contratación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública – SECOP -.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar una campaña de publicación de SECOP para los Contratos Obligados	Verificar la Publicación de los Contratos Obligados.	Suscribir LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN DE PUBLICACIÓN EN SECOP	LISTA DE CHEQUEO DE VERIFICACIÓN DE PUBLICACIÓN EN SECOP	2	11-jun-13	11-dic-13	26	GGP		0%	0	0	0

97	14 04 004	H97.Pagos contrato de interventoría. El artículo 6º de la Ley 610 de 2000 contempla la definición del daño patrimonial al Estado, entendida como la lesión del patrimonio público, basada en una gestión fiscal antieconómica.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Continuar con la verificación de la ejecución de actividades de las interventorías previas al pago	Verificar los pagos efectuados	Informe de pagos realizados	Informe	1	1-feb-13	30-jun-13	21	GGP		0%	0	0	0
98	14 01 007	H98.Estudios Previos. El numeral 12 del artículo 25 de la Ley 80 de 1993 contempla que las entidades estatales deberán contar con la debida antelación con estudios previos para la contratación -acordes con las necesidades que se pretenden satisfacer.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Generar etapa de preconstrucción para que el contratista asuma o conozca los riesgos	Prevenir riesgos en el proceso constructivo	Disminuir los riesgos en el proceso constructivo, a través de los pliegos y minuta contractual	Pliegos y contrato	1	11-jun-13	11-dic-13	26	GGP		0%	0	0	0
99	21 04 001	H99.Licencias Ambientales. El desarrollo de una gestión ambiental eficiente y sostenible dentro de la ejecución de un proyecto, implica el adecuado trámite y obtención de la Licencia ambiental, documento que autoriza la ejecución de las obras de conformidad con las condiciones técnicas y jurídicas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar mesas de trabajo interinstitucionales ambientales para que apliquen los trámites para la ejecución de los proyectos.	Verificar la ejecución de las actividades propuestas.	Elaborar Matriz de Seguimiento a Compromisos.	Matriz de Seguimiento a Compromisos	3	6-feb-13	6-nov-13	39	GGP		0%	0	0	0
100	14 04 004	H100.Plazo de terminación de contratos. En cumplimiento del principio de eficacia, que hace parte de los principios de la gestión fiscal y de la función administrativa contemplados en el artículo 209 de la constitución Política Nacional.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar una revisión cronológica del contrato No.599 de 2009 con copia a la firma interventora	Hacer claridad en las fecha y plazos contractuales	Suscribir Oficio Aclaratorio	Oficio Aclaratorio	1	30-mar-13	30-abr-13	4	GGP		0%	0	0	0
101	14 04 011	H101.Manejo de recursos públicos – Anticipo. Las entidades estatales durante el proceso contractual, deben tener en cuenta que sus actuaciones deberán estar presididas por las reglas de buena administración	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar una revisión y seguimiento de la amortización de los anticipos entregados al contrato No.599 DE 2009.	Hacer claridad en los Montos y Fecha Amortización de Anticipos.	Suscribir Reporte de Amortización de Anticipos	Reporte de Amortización de Anticipo	1	30-mar-13	30-abr-13	4	GGP		0%	0	0	0
102	18 01 002	H102.Información Tesorería – SIF. En el contrato 0599/2009 la relación de pagos del módulo de reportes del Sistema de Tesorería del INVIAS – MINTRANSPORTE, presenta las siguientes inconsistencias	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar revisión de la información contable con la Subdirección Financiera para los Contratos del Corredor de Buga - Buenaventura que cuentan con CAF	Disponer de la información revisada	Informe de revisión de los contratos del corredor Buga Buenaventura	Informe de revisión	1	20-may-13	20-nov-13	26	GGP		0%	0	0	0
103	14 04 011	H103.Flujo de caja. Evaluado el flujo de caja neto del Consorcio contratista ECC, en el contrato 0599 de 2009, (pagos netos recibidos vs. facturación mensual presentada en costo directo más administración).	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar una revisión y seguimiento de la amortización de los anticipos entregados a los contratos del Corredor BUGA - BUENAVENTURA	Hacer claridad en los Montos y Fecha Amortización de Anticipos.	Suscribir Reporte de Amortización de Anticipos	Reporte de Amortización de Anticipo	1	30-mar-13	30-sep-13	26	GGP		0%	0	0	0
104	11 03 002	H104.Programa de inversión inicial vs. Final - Contrato 0599/09. Confrontados el programa inicial de inversión en obra con los valores facturados a todo costo y en costo directo más costos indirectos de administración (16%) -	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar para los Programas de Inversión de los contratos vigentes	Verificar que los Programas de Inversión estén ajustados a la realidad de Proyecto	Informe del Programa de Inversión	Informe	1	11-jun-13	11-dic-13	26	GGP		0%	0	0	0
105	11 03 001	H105.Modificaciones sustanciales. Efectuado un análisis comparativo de variación de los diferentes componentes de pago del contrato 0599/09 y de los 87 ítems contractuales iniciales constitutivos del subítem básico de obras	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Ajustar el alcance de los contratos conforme a los diseños y presupuesto disponible	Disponer de metas físicas y alcance real de contratos	Disponer del resultado del trabajo de interventoría en cada contrato	Informe de interventoría	1	20-may-13	20-nov-13	26	GGP		0%	0	0	0
106	14 04 003	H106.Garantía recursos públicos. La Ley 1150 de 2007, en su artículo 7º inciso 1º, y los artículos 4º inciso 2º, 7º y 15 inciso 2º del Decreto Reglamentario 4828 de 2008, regulan los riesgos que debe cobijar la garantía única	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir el ajuste del amparo y Suministrar la póliza corregida	Amparar los riesgos inherentes	Verificar el valor de los amparos garantizados	Poliza ajustada	1	1-feb-13	11-abr-13	10	GGP	1	100%	10	0	0
	14 04 003	Acción 2 Hallazgo 106	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Capacitar a los gestores frente a la verificación de las coberturas de las pólizas en contratos vigentes	Verificar las garantías amparadas	Informe de los gestores capacitados	Informe de capacitación	1	1-ene-13	30-ago-13	34	SGT - SGA		0%	0	0	0
107	17 01 003	H107.Rendimientos Financieros. El Parágrafo Segundo de la Cláusula Décima - Anticipo del contrato N° 0599 establece: "Los rendimientos financieros que genere el anticipo entregado por el INSTITUTO al CONTRATISTA serán reintegrados a la Tesorería	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Incluir en los contratos cláusula obligando que las cuentas donde se depositen los recursos, sean remuneradas (generen rendimientos financieros)	Que los recursos desembolsados generen rendimientos financieros que deben ser entregados al Tesoro Nacional	Elaboración convenios con cláusula sobre la obligatoriedad de aperturar cuentas bancarias que generen rendimientos financieros	Convenio elaborado	10	1/02/2013	28/02/2013	4	GGP	1	10%	0	0	4
108	22 02 001	H108.Respuesta a peticiones de contratistas. En cumplimiento del principio de eficacia en las actuaciones administrativas, contemplado en la función administrativa y gestión fiscal, los servidores públicos están obligados a cumplir los fines de la contratación,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer mecanismos de control para seguimiento de la correspondencia asignada en SICOR	Controlar la oportunidad de las respuestas a los requerimientos recibidos	Mejora del sistema de control y seguimiento de correspondencia	Informe de mejora	1	30-ene-13	31-ago-13	30	SGA-ADI		0%	0	0	0

109	14 01 012	H109.Reclamaciones económicas. El Estado deberá velar porque la ecuación contractual prevea, a tal punto de proteger los intereses de las partes y evitar llevar a pérdida a los contratistas que colaboran	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Identificar los riesgos y asignar los mismos en la matriz de riesgo desde el inicio del proyecto	Lograr identificar el responsable de atender alguna situación de riesgos generada en el contrato	Pliegos con riesgos identificados y con asignación de responsabilidad de atención	Pliegos	1	30-abr-13	30-sep-13	22	GGP		0%	0	0	0
	14 01 012	Acción 2 Hallazgo 109	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Efectuar seguimiento a los índices del ICCP DEL DANE	Disponer herramientas de seguimiento de los índices del ICCP	Informe de comportamiento ajustado con ICCP	Informe	1	30-ene-13	31-mar-13	9	GGP		0%	0	0	9
110	14 04 004	H110.Modificaciones al Objeto del contrato. El principio de planeación contractual contemplado en los artículos 209, 339 y 341 de la Constitución Política, y los pronunciamientos mediante providencias del Consejo de Estado	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar los presupuestos de los estudios y diseños existentes de los Tramos de BUGA - BUENAVENTURA.	Evaluar las metas físicas financiadas y por financiar	Realizar ESQUEMA DEL CORREDOR junto con los Presupuestos Financiados y por Financiar	Informe del esquema y Presupuestos Financiados y por Financiar	1	30-ene-13	31-mar-13	9	GGP		0%	0	0	9
111	14 01 007	H111.Requisitos habilitantes. Los numerales i), iv), vi), vii) del punto 3.8, en concordancia con el numeral 13 y 14 del Pliego de Condiciones de la Licitación Pública SGT-110 de 2007, contempla los requisitos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	1) Emitir instructivo (Memorando circular) para la unificación de criterios y mejoramiento de los hallazgos en materia de precontractual.	Unificar criterios de evaluación	Desarrollo del contenido del cronograma para las diferentes modalidades de selección, conforme a los principios y condiciones establecidos en los procedimientos reglados en el marco del Estatuto de Contratación Pública.	Instructivo	1	2/02/2013	30/03/2013	8	OAJ-ALC	1	100%	8	8	8
	14 01 007	Acción 2 Hallazgo 111	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	2) Capacitar a los responsables de los procesos de evaluación a nivel Central y Territorial	Unificar criterios de evaluación	Contenido general de los procesos y procedimientos reglados en el marco de Estatuto de Contratación Pública.	Informe de capacitación	1	2/02/2013	30/06/2013	21	OAJ-ALC		0%	0	0	0
112	11 03 002	H112.Cumplimiento de objetivos y metas. El Proyecto Construcción Doble Calzada Loboquero - Buenaventura, localizado en jurisdicción de este último municipio, considerado el principal Puerto del país, contempla la intervención de 48 Kms.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar mesas de trabajo interinstitucionales para que agilicen los trámites para la ejecución de los proyectos.	Verificar la ejecución de las actividades propuestas.	Elaborar Matriz de Seguimiento a Compromisos.	Matriz de Seguimiento a Compromisos	3	6-feb-13	6-nov-13	39	GGP		0%	0	0	0
113	21 01 002	H113.Gestión social y predial. En el desarrollo de un proyecto de inversión, la gestión social y predial es un aspecto crucial a manejar y como tal reglado en normas tales como el Decreto 1320 de 1998.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Continuar con las mesas de trabajo y reuniones con los diferentes actores (Min. Interior, Alcaldías, Presidencia, MinAmbiente, Min Minas, IGAC, Incoder, Comunidades) para coordinar lo relacionado con comunidades étnicas	Cumplir con las metas acciones trazadas para el desarrollo del proyecto	Realizar reuniones y mesas de trabajo con MJU	Actas de reunión, ayudas de memoria	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0
	21 01 002	Acción 2 Hallazgo 113	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar Comité Social y Predial para el seguimiento y verificación del cumplimiento de los compromisos sociales y prediales.	Verificar la ejecución de las actividades propuestas.	Suscribir Actas de Comité Social y Predial que incluya las actividades de seguimiento social y predial.	Acta Suscrita	6	30-ene-13	31/12/2013	48	GGP		0%	0	0	0
114	14 04 004	H114.Mecanismos de control interno en el Proyecto. Las entidades ejecutoras u operadoras de proyectos de inversión pública deben atemperarse en el desarrollo de su función a lo consagrado en la normatividad	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Continuar con la capacitación y sensibilización del Manual de Interventoría vigente.	Contar con Supervisores Entrenados en Supervisión y Control a Proyectos	Suscribir Lista de Asistencia	Lista de Asistencia	1	11-jul-13	11-dic-13	22	GGP		0%	0	0	0
115	14 04 004	H115.Facultad sancionatoria. En ejercicio de la función de interventoría a los contratos 3361 de 2007, 3396 de 2006, 3407 de 2006 y 599 de 2009 fueron objeto de solicitud de proceso para sanción de los contratistas.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Efectuar seguimiento a la ejecución y si es pertinente iniciar proceso sancionatorio	Garantizar el cumplimiento de las obligaciones contractuales	Informe de seguimiento	informe	1	1-may-13	30-nov-13	30	GGP		0%	0	0	0
116	11 03 002	H116.Indicadores del Plan Estratégico de INVIAS. Aun cuando no se encontró ni suministró por parte de la Entidad datos precisos de las metas previstas de manera puntual para el proyecto, en el Plan Estratégico de la Entidad	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Establecer los indicadores del proyecto	Medir el avance de proyecto	Reporte de indicadores del proyecto, que permitan conocer su avance	Reporte de indicadores del proyecto	1	1/02/2013	30/03/2013	8	OAP - GGP		0%	0	0	8
117	14 04 004	H117.Calidad de la información. En la evaluación de proyectos de inversión la adecuada disposición de los documentos soporte hace parte sustancial de la conveniencia y necesidades a satisfacer, en concordancia con el artículo Noveno del Acuerdo 060 del 30 de octubre de 2001	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Realizar un adecuado archivo de los documentos y de los contratos suscritos por la GGP	Archivo a cargo de la GGP con pleno cumplimiento de las normas contenidas en la Ley 594 de 2000 y su Decreto Reglamentario 4124 de 2004.	Adecuar el archivo de los documentos, para que las carpetas que presentan falencias cumplan con las normas de archivo contenidas en la Ley 594 de 2000 y su decreto reglamentario.	Carpetas	1	30/01/2013	30/12/2013	48	GGP		0%	0	0	0
118	14 04 005	H118.Reconocimiento de Imprevistos. De la revisión de los contratos de obra pública No. 0599 de 2009 3407 de 2006, 3361 de 2007 y 3396 de 2006 se evidenció que el INVIAS ha reconocido a los contratistas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar concepto a la Oficina Jurídica de la Contraloría General sobre los imprevistos	Unificar la interpretación de los imprevistos	Disponer de concepto sobre la aplicación de los imprevistos contractuales	Concepto	1	1/02/2013	31/12/2013	48	GGP	1	100%	48	0	0

119	14 04 004	H119.Diseños de la Variante San Francisco – Mocoa. Para la elaboración de los diseños preliminares del proyecto "Variante San Francisco – Mocoa" el Ministerio de Obras Públicas y Transporte suscribió contrato con la firma Hidroestudios LTDA en el año 1984.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar estudios previos y año de Terminación.	Determinar si se hace necesario incluir en los costos de construcción u/o complementación a los estudios y diseños.	Presupuestos incluyendo ítem en la elaboración de Pliegos de Condiciones.	Presupuesto Oficial de la obra	1	30/01/2013	30/08/2013	30	SAT - SRN		0%	0	0	0
120	14 04 004	H120.Especificaciones y Nivel de Servicio. El proyecto "Variante San Francisco – Mocoa" está concebido a nivel multilateral y nacional, como de importancia regional para la integración y el desarrollo.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar los estudios y diseños existentes	Ofrecer un adecuado nivel de servicio	Solicitar por escrito al contratista la entrega y socialización de la revisión realizada	Informe de revisión	2	30-ene-13	31-mar-13	9	GGP	1	50%	4	4	9
121	14 02 003	H121.Especificaciones Mínimas del Manual de Diseño Geométrico de Carreteras. En el texto del "DOCUMENTO DE LICITACIÓN", emitido el 13 de Mayo de 2010, que hace parte integral del CONTRATO DE PRÉSTAMO BID 2271 /OC-CO con licitación pública LPI-SGT-GGP-015-2010.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Revisar los estudios y diseños existentes para establecer si es necesario suscribir actualización de los estudios y diseños	Determinar si se hace necesario incluir en los costos de construcción u/o complementación a los estudios y diseños.	Presupuestos incluyendo ítem en la elaboración de Pliegos de Condiciones.	Presupuesto Oficial de la obra	1	30/01/2013	30/08/2013	30	GGP		0%	0	0	0
122	14 04 004	H122.Mantenimiento. La construcción del afirmado (obra contratada en la actualidad para el proyecto "Variante San Francisco – Mocoa") no tiene previsto un mantenimiento que preserve la transitabilidad del corredor y su nivel de operación.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Atender recomendación establecida en el CONPES 3609 del 14 de septiembre de 2009, específicamente numeral 3	Materializar la Fase 2 del proyecto	Priorizar en el MGMP del sector transporte, los recursos necesarios para la financiación de la Fase 2	Informe de seguimiento	1	30-ene-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
123	21 01 002	H123.Impacto Ambiental. El proyecto "Variante San Francisco – Mocoa" está previsto para desarrollarse en dos fases o etapas, sin embargo, aún no están garantizados los recursos para la segunda fase.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Efectuar seguimiento a los compromisos establecidos en la Licencia Ambiental del proyecto	Mantener la viabilidad ambiental del proyecto	Presentar informes de seguimiento	Informes trimestrales ambientales de seguimiento	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0
	21 01 002	Acción 2 Hallazgo 123	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Atender recomendación establecida en el CONPES 3609 del 14 de septiembre de 2009, específicamente numeral 3	Materializar la Fase 2 del proyecto	Priorizar en el MGMP del sector transporte, los recursos necesarios para la financiación de la Fase 2	Informe de seguimiento	1	30-ene-13	31-dic-13	48	GGP		0%	0	0	0
124	21 01 002	H124.Gestión Social. Es conocido por la Contraloría General de la Republica, que existen pronunciamientos por parte del Ministerio del Interior y de Justicia e INCODER.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Continuar con las mesas de trabajo y reuniones con los diferentes actores (Min Interior, Alcaldías, Presidencia, MinAmbiente, Min Minas, IGAC, Incoder, Comunidades) para coordinar lo relacionado con comunidades étnicas	Cumplir con las metas y acciones trazadas para el desarrollo del proyecto	Realizar reuniones y mesas de trabajo con MUJ	Actas de reunión, ayudas de memoria	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0
125	21 01 002	H125.Gestión Predial. Revisada la documentación existente se puede concluir que no hay certeza sobre la propiedad de algunos predios que se verán afectados por la ejecución del proyecto.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Dar cumplimiento a los pronunciamientos legales de las autoridades competentes en el tema para continuar con el desarrollo del proyecto	Cumplir con las metas y acciones trazadas para el desarrollo del proyecto	Establecer acciones a seguir acorde con los pronunciamientos de las autoridades	Informe trimestral de las acciones cumplidas	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0
126	14 04 004	H126.Retardos en la Legalización y Ejecución. La legalización del contrato 407 de 2010, tardó aproximadamente 11 meses, debido entre otras cosas a que las pólizas fueron aprobadas el 14 de junio de 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Estandarizar los requisitos legales y financieros para la legalización de contratos financiados con recursos de crédito externo	Optimizar los tiempos para la legalización de los contratos financiados con crédito externo	Solicitar a la OAJ del formato la revisión del formato y aplicabilidad para la Entidad	Memorando	10	30-ene-13	31-mar-13	9	GGP	1	10%	1	1	9
127	21 01 002	H127.D Ambientales y de Diseños. INVIAS suscribió el 22/12/11 el croqui No 2 con el cual modificó el término de la etapa pre constructiva pasando de 3 a 18 meses, encontrándose vencido dicho plazo	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Gestionar los trámites pertinentes para la cesión de la licencia ambiental	Dar continuidad a la gestión ambiental del proyecto	Gestionar la cesión de la licencia ambiental	Acto Administrativo de la cesión de la licencia	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SMA		0%	0	0	0
	21 01 002	Acción 2 Hallazgo 127	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Identificar los riesgos y asignar los mismos en la matriz de riesgo desde el inicio del proyecto	Lograr identificar el responsable de atender alguna situación de riesgos generada en el contrato	Pliegos con riesgos identificados y con asignación de responsabilidad de atención	Pliegos	1	30-abr-13	30-sep-13	22	GGP		0%	0	0	0
	21 01 002	Acción 3 Hallazgo 127	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar oportunamente los tramites al Banco Interamericano y efectuar seguimiento a las solicitudes del banco	Gestionar oportunamente las autorizaciones de la Entidad Financiera	Oficio con informe de solicitudes tramitadas	Informe	1	1-mar-13	31-dic-13	44	GGP		0%	0	0	0
128	14 04 004	H128.Contrato 1272 de 2010. La vía nacional Sogamoso – Aguazul fue intervenida mediante contrato 1272 de 2010 en dos sitios: el 115+600.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Requerir al Acueducto la viabilidad de modificar el trazado de la red. Efectuar informe de mejoramiento de la batea	Proceso constructivo	Oficio e Informe de la viabilidad de modificar trazado	Oficio e Informe	2	1/03/2013	30/05/2013	13	OPA		0%	0	0	0
129	14 04 004	H129.Exigencia póliza de estabilidad. CONTRATO 3492 DEL 2007 PARA EL MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LAS CARRETERAS DE LA ZONA CENTRO ORIENTE DEL GRUPO 10.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la Dirección Territorial Santander concepto sobre las fallas presentadas, el cual debe estar soportado con informe al respecto de la firma interventora y la definición de si procede o no dar inicio al proceso de estabilidad	Establecer las causas de fallo presentado	Envío memorando a la Dirección Territorial Santander.	Memorando	1	14/01/2013	30/04/2013	15	SRN - Z Oriente		0%	0	0	0

130	14 04 003	H130.Garantía de la estabilidad de la obra. El artículo 7 numeral 7.6 del Decreto 2493 de julio 3 de 2009, señala "Suficiencia de la garantía", Estabilidad y calidad de la obra.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Dar cumplimiento a lo establecido en los pliegos de condiciones en lo relacionado con las garantías	Cumplir la normatividad vigente, referente a la vigencia y aprobación de pólizas de garantía	Aprobación de garantías de acuerdo a la normatividad vigente	Garantías aprobadas por contrato	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
131	14 04 004	H131.Gestión Ineficiente. Convenio 224 2011. El INVIAS celebró el 10/05/11 el convenio 224 de 2011 con la Fundación Universidad del Valle.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Suscribir Acta de Recibo Definitivo y Acta de liquidación	Mostrar la total ejecución de los recursos y el manejo eficiente de los mismos	Suministro de Acta de recibo definitivo y Acta de Liquidación que demuestre la ejecución de los recursos	Acta de recibo Definitivo y Acta de Liquidación	2	30/01/2013	30/06/2013	22	SAT		0%	0	0	0
132	14 04 004	H132.Debilidades en la Planeación. Convenio 1361 de 2010. Suscrito el 15/12/10 con la Sociedad Colombiana de Ingenieros cuyo objeto es el Análisis e investigación para la estructuración y desarrollo de los estudios	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Suscribir Acta de Recibo Definitivo y Acta de liquidación	Mostrar la total ejecución de los recursos y el manejo eficiente de los mismos	Suministro de Acta de recibo definitivo y Acta de Liquidación que demuestre la ejecución de los recursos	Acta de recibo Definitivo y Acta de Liquidación	2	30/01/2013	31/08/2013	30	SAT		0%	0	0	0
133	11 02 001	H133.Pérdida de Poder Adquisitivo. Convenio 1203/09. El INVIAS celebró el convenio 1203 de 2009, en el cual se comprometió a realizar la transferencia de recursos a CORMAGDALENA	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer en los contratos y/o convenios una cláusula de apertura de cuenta corriente o de ahorro remunerada.	Evitar la pérdida de poder adquisitivo	Mediante Instructivo impartir la obligatoriedad de efectuar apertura de Cuenta Corriente o de Ahorro remunerada para evitar la pérdida de poder adquisitivo	Memorando Circular y Minuta contractual	2	30/01/2013	30/11/2013	43	SGT - DG - OAJ		0%	0	0	0
	11 02 001	Acción 2 Hallazgo 133	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Adelantar la liquidación del Convenio 1203/2009	Establecer el balance del contrato para determinar el total de recursos ejecutados.	Adelantar las gestiones tendientes a obtener la liquidación del convenio 1203/2009	Acta de Liquidación	1	1/02/2013	25/07/2013	25	SMF		0%	0	0	0
134	11 02 001	H134.Planeación del convenio Administrativo. Convenio 1660/10. Dentro de los proyectos aprobados por INVIAS para la vigencia 2010 se encuentra el Dragado del canal de acceso al Puerto de Buenaventura.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer instructivo para que los contratos y/o procesos licitatorios que no se alcancen a ejecutar en la respectiva vigencia, se tramiten sus vigencias futuras.	Ejecutar los recursos en plazos realizables.	Mediante Instructivo impartir la obligatoriedad de gestionar vigencias futuras en aquellos contratos y/o procesos licitatorios	Memorando Circular	1	30/01/2013	28/02/2013	4	SGT - DG		0%	0	0	4
135	14 01 003	H135.Convenio interadministrativo 254. Administrativo. El artículo 3 de la Ley 489 de 1998, establece que la función administrativa se desarrollará conforme a los principios onstitucionales.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar la contratación de acuerdo con sus principios y la normatividad vigente con la justificación inherente	Sustentación jurídica técnica y financiera de las necesidades	Elaboración de los Estudios previos disponibles	Estudios previos disponibles	1	30/01/2013	30/12/2013	48	SGA-PCSN		0%	0	0	0
136	17 04 100	H136.Saldos de bancos inactivos. Durante la vigencia 2011, el Instituto Nacional de Vías mantuvo los recursos del Presupuesto General de la Nación inactivos por 315 días en promedio.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Monitorear y hacer seguimiento a las cuantías bancarias con el fin de controlar los saldos a fin de mes.	Que los desembolsos generados en la cuenta no permanezcan más de 5 días hábiles en las cuentas de la Nación.	1.-Disminuir los traspasos a pagaduría.2.-Lograr que las Unidades Ejecutoras de los Contratos alleguen las consignaciones por concepto de los reintegros a Municipios.3.-Hacer los efectivos reintegros a la Dirección del Tesoro Nacional, de los cheques girados y no cobrados con fecha mayor a 6 meses.	Informe Trimestral que contenga un reporte de saldos en cuentas.	3	1/03/2013	31/12/2013	44	SF		0%	0	0	0
137	17 04 002	H137.Saldo en Bancos no identificados. El INVIAS no cuenta con mecanismos de control que garanticen la adecuada clasificación y registro de los ingresos, lo que genera que a 31 de diciembre de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Ingresar los recursos correspondientes a la vigencia 2011 y anteriores	Contabilizar los recursos identificados	Identificar el nombre del depositante, el concepto y elaborar el Documento de recaudado de ingresos presupuestales	Informe trimestral	3	1/03/2013	31/12/2013	44	SF	2	67%	29	0	0
138	14 05 001	H138.Anticipos de contratos y convenios terminados no liquidados. Dentro del saldo de la cuenta Anticipos Entregados se encontraron saldos por amortizar de contratos y convenios terminados	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Liquidar los contratos	Amortizar los recursos entregados y ajustar los estados financieros	Tramitar las actas de recibo y las Actas de liquidación de los contratos	Actas de liquidación	8	30/01/2013	31/12/2013	48	SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA - DT		0%	0	0	0
139	14 05 001	H139.Contratos liquidados con saldos por amortizar. De la muestra analizada se estableció, a mayo de 2012, que existían Anticipos sin Amortizar correspondientes a Contratos y Convenios ya Liquidados, por valor de \$102.326 millones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar y obtener los reintegros si procede	Recuperar los dineros no amortizados	Verificar Acta de Recibo y Liquidación del convenio	Actas de recibo y liquidación verificadas	19	30/01/2013	28/02/2013	4	SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA - DT	17	89%	4	4	4
140	14 05 001	H140.Certificación de Contratos. En cumplimiento de la Resolución 178 de 2006, el comité de Seguimiento del Plan de Mejoramiento de la Liquidación de Contratos y Convenios Interadministrativos certificó,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Analizar las causas de nulidad del proceso sancionatorio y si es pertinente el inicio de acción ejecutiva. Liquidar oportunamente los contratos. Efectuar seguimiento al proceso penal en curso.	liquidar los contratos en termino y recuperar para INVIAS el ANTICIPO dejado de amortizar	Expedir por parte de la OAJ un documento a too el INVIAS sobre las implicaciones que se tiene de certificar la pérdida de competencia en la liquidación de los contratos; capacitación sobre el tema de liquidación y seguimiento al proceso penal.	Memorando circular y memoriales que se deben presentar a la Fiscalía 46 de la Unidad de Delitos contra la Administración Pública.	2	1/03/2013	31/12/2013	44	OAJ - SGT		0%	0	0	0

	14 05 001	Acción 2 Hallazgo 140	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento a la oportuna Liquidación de Contratos a través del Comité de Liquidación contractual.	Evitar la pérdida de competencia para solicitar reintegro de recursos favor de la Entidad	Solicitar la apertura de indagación preliminar disciplinaria por la no liquidación oportuna de los contratos. Efectuar los Comités de liquidación de contratos	Reporte trimestral del Comité	3	30/01/2013	30/12/2013	48	SGA	1	33%	16	0	0
141	14 040011	H141.Reintegros sin registrar. De acuerdo con la información suministrada por las Unidades Ejecutoras de los Contratos y Convenios, existen Reintegros de Anticipos que no han sido registrados contablemente por valor de \$7,588 millones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a las Unidades Ejecutoras el envío oportuno de la información que permita registrar el ingreso.	Registrar oportunamente los reintegros efectuados por contratistas y Entes Territoriales	Memorando circular a las Unidades ejecutoras	Memorando	3	1/03/2013	30/04/2013	9	SF	2	67%	20	0	0
	14 040011	Acción 2 Hallazgo 141	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar reintegro de los recursos no utilizados	Recuperación de los recursos	Liquidación y reporte al Área de Contabilidad para registro	Comprobante de ingreso	1	31/01/2013	30/08/2013	30	SAT		0%	0	0	0
142	14 04 0111	H142.Anticipos Legalizados y no registrados. De acuerdo con la información reportada por las dependencias ejecutoras de los convenios y/o contratos, se estableció que el Contrato DTNAR1370/2010 cuyos anticipos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar que todas las amortizaciones se registren contablemente. NOTA El valor del anticipo no registrado oportunamente fue solo de \$19.688 milés y no millones. Situación que fue corregida inmediatamente se detectó.	Que el saldo de la cuenta de anticipos, refleje los saldos a cargo de contratistas, pendientes de amortización y/o legalización	Al verificar el registro contable de las obligaciones, constatar si la factura refleja amortización, y establecer que se haya contabilizado y remitir informe de saldos a las Unidades Ejecutoras para su verificación	Informe de saldos por contrato	1	1/03/2013	31/12/2013	44	SF		0%	0	0	0
143	14 05 011	H143.Impacto de los Avances y Anticipos no registrados. Bienes de Beneficio y Uso Público. Teniendo en cuenta que la incertidumbre sobre el saldo de los Avances y Anticipos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Mantener el programa de liquidación de contratos	Establecer los valores invertidos en los proyectos	Obtener las actas de recibo y posterior liquidación de contratos y convenios	Actas de liquidación	8	30/01/2013	31/12/2013	48	SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA - DT	2	25%	12	0	0
144	18 01 002	H144.Diferencias entre Contabilidad y Tesorería, Cuentas por Pagar. El saldo de la Cuenta 240102 Proyectos de inversión arroja un valor a 31 de diciembre de 2011 de \$392,788 millones.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Conciliar las cuentas por pagar constituídas NOTA: Los saldos de las cuentas por pagar reflejados en el balance, siempre presentaran diferencias con la constitución de cuentas por pagar, toda vez que estas últimas se hacen por el valor bruto y el registro contable es por el neto a pagar. Adicionalmente lo anticipos no constituyen pasivos	Establecer claramente a que corresponden las diferencias entre los saldos contables y las cuentas por pagar constituídas al cierre de la vigencia	Apartir del informe de cierre de Tesorería, cruzar la información contra los saldos contables	Informe que refleje las diferencias	1	1/03/2013	28/06/2013	17	SF		0%	0	0	0
145	18 01 003	H145.Notas Explicativas Estados Financieros. Del análisis a las Notas Explicativas a los Estados se estableció:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar a las Áreas correspondientes, informes ejecutivos que puedan revelarse en las Notas a los Estados Contables	Que las Notas a los Estados Contables, revisen información que facilite la comprensión de los Estados Financieros	Elaborar anualmente memorandos, solicitando claramente la información relativa a los conceptos que se registran en las cuentas observadas e incluir las respuestas en las Notas.	Notas a los Estados Contables y memorandos circulares	1	10/01/2013	30/03/2013	11	SF		0%	0	0	11
146	18 01 004	H146.Operaciones Recíprocas. Durante la vigencia 2011, el Instituto Nacional de Vías no realizó conciliaciones a las Operaciones Recíprocas reportadas por la CGN,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Circularizar trimestralmente las operaciones recíprocas reportadas a la CGN. NOTA: Los saldos no se ven afectados por la circularización de operaciones recíprocas. En la vigencia 2012, se realizó trimestralmente.	Establecer las razones por las cuales se generan diferencias entre las cifras reportadas por cada entidad	Generar el reporte de operaciones recíprocas, publicarlas en la Web e informar vía correo electrónico a las entidades incluidas en el reporte	Informe trimestral, en la fecha establecida por la CGN	3	30/03/2013	30/12/2013	39	SF		0%	0	0	0
147	18 01 002	H147.Saldos Pendientes por Depurar. El Instituto Nacional de Vías mantiene los saldos pendientes por depurar relacionados en la Nota 20 de las notas explicativas,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Dar aplicación al procedimiento establecido para la depuración contables.	Subsanar la totalidad de las partidas que se encuentran pendientes de depurar. Análisis permanente de los saldos de la cuenta del balance.	Efectuar los registros contables de aquellas partidas que sean aclaradas y presentar al comité de Sostenibilidad las que requieran castigo.	Fichas de depuración y/o registros contables	25	1/03/2013	31/12/2013	44	SF		0%	0	0	0
148	14 04 0111	H148.Procedimiento Legalización de Anticipos. De acuerdo con el procedimiento establecido por la Entidad, la legalización y/o amortización de los anticipos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Liquidar los contratos	Amortizar los recursos entregados y ajustar los estados financieros	Tramitar las actas de recibo y las Actas de liquidación de los contratos	Actas de liquidación	8	30/01/2013	31/12/2013	48	SRN - SRT - SMA - SMF - SAT - GGP - OPA - GPD - SA - SGA - DT		0%	0	0	0
149	18 02 004	H149.Consolidación Ejecución Vigencias Futuras. Con fecha 28 de febrero de 2012, mediante oficio No. AEINV-01, se solicitó información referente a las vigencias futuras ejecutadas en el año 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Consolidar y suministrar la información de vigencias futuras	Disponer de la información centralizada	Reporte de vigencias futuras consolidado	Reporte de vigencias futuras	1	1/02/2013	28/02/2013	4	OAP	1	100%	4	4	4
150	18 01 100	H150.Cumplimiento Circular Externa 05. La Contraloría General de la República, mediante la Circular Externa No. 005, con fecha 16 de febrero de 2012, solicitó a las entidades del Presupuesto General de la Nación,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Proponer un procedimiento que permita divulgar en forma oportuna las comunicaciones emitidas por los diferentes entes de control	Evitar incumplimientos de la Entidad frente a los requerimientos de información de los entes de Control	Preparar un memorando para firma de la Secretaría General, mediante el cual se propone que el Área de Comunicación de la entidad sea la que divulge todas las comunicaciones que emitan los diferentes entes de Control en sus páginas web	Memorando	1	10/01/2013	30/03/2013	11	SF	1	100%	11	11	11

151	18 01 100	H151.Excedentes Financieros. El INVIAS mediante Acuerdo 001, fija un presupuesto de Ingresos para el año 2011, por un total de \$2.209.670 millones, incluida una partida de \$50.000 millones del rubro de RECURSOS DE BALANCE	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Presentar aclaración expedida por la Administración del SIF NACIÓN II, sobre el no registro de los excedentes financiero en el reporte de los ingresos para el año 2011 registrados en el APLICATIVO SIF NACIÓN.	Establecer la razón por la cual se genero esa diferencia	Evidenciar que la diferencia fue generada por ajustes en el Aplicativo SIF NACIÓN	Oficio al Ministerio de Hacienda y Crédito Público	1	10/01/2013	30/03/2013	11	SF	1	100%	11	11	11
152	18 02 001	H152.Apropiación sin comprometer. El artículo 89 del Decreto 111 de 1996, establece que los saldos de las apropiaciones incluidas en el Presupuesto General de la Nación al cierre de cada vigencia expiran	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento trimestral de los proyectos de inversión y procesos precontractuales	Ejecutar la apropiación disponible para la vigencia	Informe de seguimiento de ejecución presupuestal	Informe trimestral de seguimiento	3	15/02/2013	31/12/2013	46	SGT - ALC		0%	0	0	0
153	14 04 100	H153.Baja Ejecución. La Ley 1420 del 13 de diciembre de 2010, decretó el presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiaciones para la vigencia fiscal de 2011; durante dicho periodo el INVIAS, pagó solamente el 41.96%	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento mensual de los proyectos de inversión	Ejecutar la apropiación disponible para la vigencia	Informe de seguimiento de ejecución presupuestal	Informe mensual de seguimiento	3	15/02/2013	31/12/2013	46	SGT - ALC		0%	0	0	0
154	14 04 100	H154.Vigencias futuras. El Director General de Presupuesto Público Nacional autorizó al INVIAS, cupo de vigencias futuras para el año 2011, por valor de \$400.840 millones como gastos de inversión en el proyecto número 113 600 601	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento trimestral de los proyectos de inversión y procesos precontractuales	Ejecutar la apropiación disponible para la vigencia	Informe de seguimiento de ejecución presupuestal	Informe trimestral de seguimiento	3	15/02/2013	31/12/2013	46	SGT - ALC		0%	0	0	0
155	19 08 002	H155.Debilidades de la Oficina de Control Interno. Las debilidades evidenciadas en el control a los procedimientos establecidos para el registro de las operaciones financieras y la falta de seguimiento	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar el seguimiento al cumplimiento de las acciones de mejoramiento de los procedimientos establecidos para el registro de las operaciones financieras y presentar el informe de evaluación del Sistema de Control Interno Contable y efectuar seguimiento a los hallazgos de la CGR en la parte contable.	Mejorar la funcionalidad del Sistema de Control Interno contable.	Incluir en el informe de evaluación del Sistema de Control Interno contable el resultado del seguimiento de las operaciones financieras.	Informe anual de evaluación e informe trimestral de seguimiento de los hallazgos	4	25/01/2013	30/12/2013	48	OCI	1	25%	12	0	0
156	18 03 001	H156.Bienes sin plaqueta de inventario. Peajes. El procedimiento de almacén e inventarios del INVIAS determina que "La plaqueta de inventarios es el elemento básico para la identificación del bien	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar en forma selectiva el inventario de las estaciones de peaje cada seis meses	Que previamente a la utilización de los elementos debe haber una identificación y revisión previa del elemento por los funcionarios del almacén.	Vista de campo, ubicación física del bien y marcación con placa del bien informe de la visita	Informe semestral	2	1/02/2013	30/11/2013	43	SA		0%	0	0	0
157	18 01 002	H157.Tarjetas de Identificación Electrónica. En el peaje de Honda, algunas Tarjetas de Identificación Electrónica que se utilizan para el registro de los vehículos con tarifa especial presentan fallas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir reconfiguración del Mapping	Generar lectura de las tarjetas emitidas por Odinsa P.I.	Actualización	Reporte de Lectura de Tarjetas de Identificación Electrónica	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SGA-AP		0%	0	0	0
158	14 04 004	H158.Reporte de apagado de equipos. En los peajes de la Cabaña y Patios se evidenció que el apagado de equipos no se registra oportunamente en el libro de novedades.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar al Concesionario fortalecer el programa de capacitación al personal y requerir el seguimiento por parte de la Interventoría	Registro oportuno y claro de novedades	Registro detallado de causas, motivo y tiempo de apagados conforme a la capacitación recibida y obligaciones contractuales	Oficio	2	1/02/2013	30/06/2013	21	SGA-AP		0%	0	0	0
159	14 04 004	H159.Mantenimiento de losas y otros. El concesionario está obligado a mantener, reparar y/o reemplazar las losas existentes en las estaciones y adecuar y dotar las estaciones de peaje, sin embargo se observó que:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar estudio de suelos por parte del Concesionario Odinsa para verificar causa (Casetable y Cruceero); Cumplir cronograma de mantenimiento (Alvarado, Patios); Requerir a la Agencia Nacional de Infraestructura reiterando solicitud	Mejoramiento condiciones físicas de la infraestructura de peaje	Estudios, Cronograma, Intervención ANI e INVIAS	Informe	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SGA-AP		0%	0	0	0
160	14 04 004	H160.Protección a trabajadores. En el Peaje Cajamarca, las personas que operan las casetas de recaudo no cuentan con ningún mecanismo de protección	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar al Concesionario el cumplimiento de las normas de salud ocupacional y requerir a la Interventoría el seguimiento sobre la materia.	Mejoramiento de condiciones del personal	Requerimiento oficial	Oficio	2	1/02/2013	30/06/2013	21	SGA-AP		0%	0	0	0
161	14 04 004	H161.Independencia de la Interventoría. La labor desarrollada por la Interventor CANO ESTUDIOS S.A., en cumplimiento del objeto establecido en el Contrato 1178 de 2011, se observa ausencia de independencia.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar la Inclusión nombre de la Interventoría Cano Jiménez en los formatos	Identificación responsable de la actividad de auditoría	Requerir a la Interventoría remisión de los formatos con los cuales realiza la auditoría con la identificación y logo de su empresa así como las mejoras propuestas sobre el Plan de Auditoría	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	SGA-AP		0%	0	0	0

162	18 01 002	H162.Diferencias entre Contabilidad y Peajes. La cuenta Contable 411011 Peajes registra un saldo de \$341.4 millones a 31 de diciembre de 2011 y el valor recaudado reportado por el área de peajes arroja un valor de \$274.078 millones	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Informar que la cuenta contable 411011 peajes refleja tanto el valor recaudado en las vías no concesionadas como el valor correspondiente a la seguridad vial consignada por los concesionarios. Adicionalmente incluye el valor recaudado que no ingresa a la tesorería por cuanto corresponde a los gastos de recaudo que se reconoce a la firma encargada.	Tener certeza del valor del recaudo	Suministrar los datos de las cuentas observadas	Saldo cuenta	1	1/02/2013	30/03/2013	8	SF		0%	0	0	8
163	18 01 002	H163.Diferencias entre Contabilidad y otras Dependencias. Austeridad en el Gasto. Existen diferencias entre los Registros Contables y los datos reportados por las Unidades encargadas de su administración y control.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Conciliar la información a suministrar a las Entidades que la requieran	Unificar la información que se suministra a las Entidades que la requieran	Disponer de reporte con la información unificada que se suministra a las Entidades que la requieran	Reporte trimestral de información suministrada	1	1/02/2013	30/12/2013	47	SF - DG		0%	0	0	0
164	18 01 002	H164.Diferencias entre Auxiliares y Estados Financieros. Se presentan diferencias entre los saldos de los libros auxiliares con los presentados en los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Demostrar que tales diferencias no existen. La situación la genero el hecho de que el aplicativo después del cierre no permite generar informes con información a 31 de diciembre antes del cierre y por lo tanto se visualizan movimientos acumulados en los que por efecto del cierre tanto el debito como el crédito son iguales y por consiguiente el saldo es cero. El valor sería parámetro de comparación si no se hubieran generando registros de ajuste y/o reclasificación.	Tener certeza del valor de los gastos analizados	Suministrar los datos de las cuentas observadas	Estados Financieros	1	1/02/2013	30/03/2013	8	SF		0%	0	0	8
165	18 03 100	H165.Almacén de Bienes Inservibles. Almacén. El INVIAS en su sede de Fontibón cuenta con un almacén de elementos devueltos por obsolescencia y daño.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Aplicar el procedimiento estipulado en el Manual de Almacenes e Inventarios.	Cumplir con las normas	Verificar proceso de la entidad que realiza la destrucción que cumplan las normas.	Reporte	1	1/02/2013	30/11/2013	43	SA		0%	0	0	0
166	18 03 100	H166.Equipos Automotores. En la visita adelantada al Almacén de Bienes Inservibles el día 27 de junio de 2012 se encontraron dos vehículos que presentan algunas inconsistencias en su registro y presuntas irregularidades, a saber:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Aplicar el procedimiento estipulado en el Manual de Almacenes e Inventarios.	Seguir verificando el inventario del parque automotor del PSCN	Verificar proceso de la entidad que realiza la destrucción que cumplan las normas.	Reporte	1	1/02/2013	30/11/2013	43	SA		0%	0	0	0
167	19 03 001	H167.Sistema de Control Interno. Son objetivos fundamentales del sistema de control interno, de acuerdo con el artículo 2 de la Ley 87 de 1993, entre otros:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Capacitar a los responsable de la implementación y mejorar la funcionalidad del Sistema de Control Interno, en los subsistemas estratégicos, de gestión y de evaluación.	Mejorar la funcionalidad del Sistema de Control Interno en los subsistemas estratégicos, gestión y de evaluación.	Documentar la capacitación efectuada	Informe de capacitación	1	25/01/2013	31/03/2013	9	OCI - DG	1	100%	9	9	9
	19 03 001	Acción 2 Hallazgo 167	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Participar activamente en los Comités de Control Interno y/o Dirección y efectuar seguimiento a los compromisos adquiridos en cada Comité.	Mejorar la funcionalidad del Sistema de Control Interno en los subsistemas estratégicos, gestión y de evaluación.	Decisiones tomadas en los Comités de Coordinación del S.C.I. para seguimiento.	Actas de Comité	6	28/01/2013	31/12/2013	48	OCI - DG		0%	0	0	0
168	14 03 001	H168.Contratos para atender Ola Invernal. El artículo 3º del Decreto 4702 de 2010, en consonancia con el inciso final del artículo 1º del Decreto 4830 de 2010 estableció el régimen de contratación aplicable tanto al Fondo Nacional de Calamidades,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elaborar instructivo donde aclare la manera de actuar en cada evento de emergencia que se presente en la red vial nacional	Atender la emergencia de manera técnica, oportuna y eficiente y eficaz	Documento donde se establezca la forma de atender las emergencias que sde presenten en la RVN	Documento	1	15/01/2013	15/08/2013	30	OPA		0%	0	0	0
169	19 03 001	H169.Mecanismos de control interno. La Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado, especialmente en su artículo 2 Literal e señala:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elaborar instructivo donde aclare la manera de actuar en cada evento de emergencia que se presente en la red vial nacional	Atender la emergencia de manera técnica, oportuna y eficiente y eficaz	Documento donde se establezca la forma de atender las emergencias que sde presenten en la rvn	Documento	1	15/01/2013	15/08/2013	30	OPA		0%	0	0	0
170	14 04 003	H170.Prórrogas y garantías contractuales. El artículo 7 de la Ley 1150 de 2007 establece: "De las garantías en la contratación. Los contratistas prestarán garantía única para el cumplimiento de las obligaciones	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir directriz al interior de la OPA para que la aprobación de las garantías se realice dentro de los plazos establecidos	Revisión de las garantías constituidas	Oficio de aprobación de garantías por contrato	Oficio de aprobación de garantías por contrato	1	15/01/2013	15/08/2013	30	OPA		0%	0	0	0
171	14 04 100	H171.Publicación de contratos. En los contratos de ola invernal y en las prórrogas, la cláusula correspondiente al perfeccionamiento y ejecución del contrato y/o prórroga	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar de la publicación en diario oficial dentro de los tres días siguientes en el proceso de legalización de los contratos iniciales y de las adiciones y prórrogas.	Cumplir con lo ordenado en el clausulado del contrato referente a publicación	Verificación de la publicación del contrato y/o modificación o prórroga	Reporte semestral	2	1/02/2013	31/12/2013	48	SRN - SRT - SMA - SMF - OPA - GGP - SAT - GPD		0%	0	0	0
172	18 01 002	H172.Contribución especial correspondiente al 5% del valor total del contrato. Artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y prorrogada hasta el año 2014, por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a los contratista para la cancelación de la Contribución Especial	Cumplir con el pago de la Contribución Especial	Reporte del gestor del cumplimiento de requisitos para liquidación	Oficio	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SGT		0%	0	0	0

173	14 01 003	H173. Estudios y diseños para atención de obras de emergencia. Pago de imprevistos. El contrato 988 del 25 de julio de 2011 por \$3037,4 millones suscrito entre INVIAS y el CONSORCIO OBRAS HUILA.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar concepto a la Oficina Jurídica de la Contraloría General sobre los imprevistos	Unificar la interpretación de los imprevistos	Disponer de concepto sobre la aplicación de los imprevistos contractuales	Concepto	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA	1	100%	48	0	0
	14 01 003	Acción 2 Hallazgo 173	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Soportar debidamente la causación de los imprevistos pagados al contratista.	Evitar que se presenten pagos de imprevistos no causados	Soportar debidamente los imprevistos causados y cancelados	Acta de liquidación de imprevistos	1	31/03/2013	31/12/2013	39	DTHUI		0%	0	0	0
174	14 04 004	H174. Obras de Emergencia en Vía Sector Fresno. El artículo 3º de la Ley 80 de 1993 señala: "De los Fines de la Contratación Estatal. Los servidores públicos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Ejecutar obras para intervenir el sector de manera integral y manejo adecuado de las aguas de escomenta en los taludes aledaños	Mitigación del riesgo de colapso de las obras realizadas	Informe de interventoría de la ejecución del contrato	Informe	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
175	14 04 004	H175. Contrato 2025 de 2011. Luego de la elaboración de los diseños, se determinó que por la magnitud de las obras requeridas el valor del contrato resultó insuficiente para atender ambos sitios.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
176	14 04 004	H176. Plazo de ejecución de los contratos. Contrato 1315, 1349 de 2011, 2024 de 2011, 069 de 2012.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Adecuar los plazos de acuerdo al objeto contractual	Contratos con plazos ajustados y posibles de cumplir	Contrato con plazos reales	Plazo contractual	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
177	14 04 004	H177. Aportes al Sistema de Seguridad Social. CONTRATO 1995 DE 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar el cumplimiento de las obligaciones de las interventorías relacionadas con el pago de pagos parafiscales como requisito obligatorio para la ejecución del contrato	Cumplir con el pago de pagos parafiscales	Reporte del gestor del cumplimiento de requisitos para liquidación de la planilla única	Planilla	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
178	14 04 004	H178. Perfeccionamiento del contrato. La parte considerativa del Contrato 1340 del 14-09-2011 de Interventoría para la Atención de obras de emergencia por \$392.523.359 y de su prórroga No. 1	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Cumplir con los requisitos de la Ley 80 de 1993.	Cumplir en estricto orden jurídico con los requisitos contemplados por el Manual de Interventoría	Verificar el cumplimiento de la normatividad contractual vigente	Reporte semestral de contratos firmados por poder	2	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
179	14 04 004	H179. Informes mensuales gestor técnico. El gestor técnico en el nivel territorial en los contratos 1241 del 30-08-2011 para la Administración Vial, 907 del 30-08-2011 para el Mantenimiento vial, 1339 del 14-09-2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Requerir a los gestores exigir al interventor para que se cumpla con el reporte de informes semanales y mensuales y en caso de incumplimiento iniciar las acciones pertinentes	Cumplir con el reporte de informes periódicos que permitan hacer seguimiento y planes correctivos a la ejecución de los contratos	Memorando requiriendo los informes mensuales y semanales de interventoría	Memorando circular con requerimiento	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SGT		0%	0	0	0
180	21 02 002	H180. Aprobación del PAGA en contrato de emergencia. En cumplimiento del convenio interadministrativo 1005-09-027-2011 suscrito entre el Instituto Nacional de Vías - INVIAS y la Fiduprevisora S.A.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Emitir directriz para que se verifique el cumplimiento de las obligaciones relacionadas con el PAGA	Cumplir con el requisito ambiental impuesto por el ordenamiento jurídico de invias	Memorando requiriendo el cumplimiento del PAGA	Memorando circular con requerimiento	1	1/02/2013	31/03/2013	8	SMA		0%	0	0	8
181	14 04 004	H181. Obras para la Atención de la Emergencia Invernal. En cumplimiento del convenio interadministrativo 1005-09-027-2011, suscrito entre el Instituto Nacional de Vías - INVIAS y la Fiduprevisora S.A. para la atención de la emergencia invernal.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar a la Territorial e interventoría concepto técnico de la razón del fallo y de acuerdo al concepto, afectar la póliza de garantía.	Determinar si existe responsabilidad del contratista y hacer efectiva la póliza	Concepto técnico de la SRN	Concepto	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SRN		0%	0	0	0
182	14 04 004	H182. Reparaciones de obra ejecutada. El contrato 1217 de 2011, establece en el PARAGRAFO de la Clausula Primera la Descripción y Alcance de las obras a ejecutar, lo siguiente "La atención de obras de emergencia	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
183	14 04 004	H183. Conveniencia de la suscripción de contratos. Los artículos 1 y 2 del Decreto 4823 de 2010 señalan: Artículo 1º. Los contratistas y concesionarios del Estado deberán poner a disposición del Gobierno Nacional	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Suscribir los contratos y convenios con plazos reales y posibles de ejecución	Ejecutar el contrato y convenios en plazos reales acordados con anterioridad	Contratos con plazos reales	Contrato y/o convenio con plazo real	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
184	14 04 004	H184. Subcontratación. Administrativo, Contrato 1698 de 2010. Acorde con lo estipulado en la Clausulas Décima Quinta del Contrato 1698 de 2010 que señalan: "...EL CONTRATISTA solo podrá subcontratar	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar que no se efectuó cesión del contrato, lo que autorizó es una subcontratación, que conto con el VB de la OPA.	Disponer de las autorizaciones de la subcontratación efectuada	Informe sobre la subcontratación autorizada	Informe	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
185	14 04 009	H185. Aplicación de sanciones. Según lo establecido en el Artículo 4 numeral 2 de la Ley 80 de 1993 Artículo 4º. De los Derechos y Deberes de las Entidades Estatales. Para la consecución de los fines	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Aplicar el procedimiento de multas y sanciones correspondientes a los contratistas en los casos que se amerite, previa verificación de las justificaciones.	Evitar la anuencia de la administración en el incumplimiento contractual	Contratos con estricto cumplimiento de las requisitos	Resolución de multa	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
186	14 04 004	H186. Supervisión de contratos. En el numeral 2 del artículo primero de la Resolución 03376 del 28 de octubre de 2010 expedida por el Instituto Nacional de Vías-INVIAS, por medio de la cual se establecen las funciones u	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante acta de entrega y recibo definitivo de obra.	Demstrar el recibo definitivo de la obra con las calidades requeridas	Acta de recibo definitivo	Acta	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4

187	14 04 011	H187.Amortización de anticipos. El INVIAS suscribió con el Consorcio San José de Miranda el contrato 980 de 2011, perfeccionado el 9 de agosto, cuyo objeto consistía en "... la ATENCIÓN DE OBRAS DE EMERGENCIA	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Reflejar en acta de recibo definitivo la amortización total del anticipo	Mostrar la totalidad de la amortización de anticipo	Acta de recibo definitivo	Acta	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
188	14 04 011	H188.Inversión y buen manejo de anticipo. El Manual de interventoría de Obra pública, aprobado el 10 de junio de 2010, señala en el numeral 3.4 "... El anticipo se debe utilizar exclusivamente para la inversión	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Amortizar la totalidad del anticipo otorgado al contrato	Garantizar la amortización del anticipo	Acta de recibo definitivo	Acta	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
189	14 04 004	H189.Apertura de Cuenta. El parágrafo Primero de la Cláusula Sexta del contrato 981 de 2011. Manejo del Anticipo señala que: "...El Interventor junto con el Gestor Técnico del contrato designado	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar con el grupo jurídico de la OPA el debido diligenciamiento de los documentos necesarios para efectuar la legalización de contratos, entre ellos, las cuentas en las cuales se debe manejar recursos	Cumplir en estricto orden jurídico con los requisitos contemplados por el Manual de Interventoría	Certificación bancaria	Certificación	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
190	14 04 004	H190.Solicitud de adición y prórrogas. En el documento de Prórroga número tres al contrato principal número 142 de 2011, se señala en las consideraciones 3 y 4 del citado documento: "...	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Presentar formatos debidamente diligenciados de adición y prórroga	Cumplir con los formatos sugeridos por el Manual de Interventoría	Formato diligenciado	Formato	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
191	14 04 004	H191.Pago de salarios y prestaciones sociales. Según lo establecido en el Parágrafo de CLÁUSULA DÉCIMA del contrato 140/2011 Salarios y Prestaciones Sociales "El contratista se obliga al cumplimiento de todas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar con la interventoría el estricto cumplimiento de pagos de salarios y de parafiscales por parte de contratista	Cumplir con los formatos sugeridos por el Manual de Interventoría	Formato diligenciado	Formato	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
192	14 04 004	H192 Errores en diligenciamiento de documentos. En el numeral 1 de las consideraciones del documento de prórroga número uno (1) al contrato principal 140, suscrito el 10 de agosto de 2011, se señala	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar con el grupo jurídico de la OPA el debido diligenciamiento de los documentos necesarios para efectuar la legalización de contratos	Cumplir en estricto orden jurídico con los requisitos contemplados por el Manual de Interventoría	Formato diligenciado	Formato	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
193	14 04 004	H193.Aportes parafiscales y seguridad social. Mediante la Ley 528 de 2003 se expiden normas para el control a la evasión del Sistema de Seguridad Social; en concordancia con el artículo 1º del Decreto 510 de 2003.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir a los contratistas e interventores verificar los pagos parafiscales como requisito obligatorio para la ejecución del contrato	Cumplir con el pago de parafiscales	Reporte del gestor del cumplimiento de requisitos para liquidación	Reporte pagos	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
194	14 04 100	H194.Publicidad en el SECOP. El artículo 8 DEL Decreto 2474 de 2009 señala: "la entidad contratante será responsable de garantizar al publicidad de todos los procedimientos y actos asociados a los procesos de contratación	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar proceso de legalización de los contratos iniciales y adiciones, prórrogas, verificación de la publicación en Secop.	Cumplir con lo ordenado en el clausulado del contrato referente a publicación.	Verificación de la publicación en secop	Publicación	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
195	14 04 004	H195.Cooperativa de trabajo asociado. De conformidad con el artículo 71 de la Ley 50 de 1990, "Por el cual se introducen reformas al Código Sustantivo del Trabajo y se dictan otras disposiciones"; el artículo 10 del Decreto 4369 de 2006	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar con el grupo jurídico de la OPA la naturaleza jurídica del subcontratante y la aprobación de la interventoría	Cumplir con la normatividad	Oficio de Aprobación de subcontratación	Oficio de Aprobación	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
196	14 04 004	H196.Liquidación de contratos. Los contratos suscritos por INVIAS para la Atención de Obras de Emergencia, señala en La Cláusula Vigésima: "... LIQUIDACIÓN.-	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elaborar Acta de Liquidación	Cumplimiento con los plazos establecidos en la ley de contratación para la liquidación de contratos	Presentación del acta de liquidación debidamente suscrita e ingresada al SICO	Acta	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
197	14 04 004	H197.Ejecución del Objeto Contractual Contrato 1175 de 2011. Atención de las obras de emergencia en la vía Districional - Cuestecitas Código 8801	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar mediante informe técnico y recibo de obra, la ejecución de las obras contratadas	Establecer el recibo de las obras ejecutadas	Informe de visita de verificación de cantidades de obra y acta de recibo definitivo	Informe y acta	2	1/02/2013	30/03/2013	8	OPA	2	100%	8	8	8
198	14 04 100	H198.Publicación SECOP Contratos 1175 y 1875 DE 2011. El Decreto 2474 de 2009 en su Artículo 94, referente a la Publicación de los contratos, estableció que "de conformidad con lo previsto en el decreto 2150 de 1995	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar revisión de la publicación en el Secop en el momento de la legalización y ejecución del contrato	Cumplir con lo ordenado en la normatividad referente a publicación	Verificación de la publicación en Secop	Pantallazo de publicación por evento	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
199	14 04 004	H199.Soportes de ejecución, Seguimiento y Control: El Artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece que las entidades estatales al celebrar contratos y con la ejecución de los mismos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Garantizar con el grupo jurídico de la OPA, la oportuna designación mediante acto administrativo del gestor técnico de cada uno de los contratos	Cumplir en estricto orden jurídico con los requisitos contemplados por el Manual de Interventoría	Elaboración de resolución de supervisión	Resolución	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
200	21 02 002	H200.Suporte Licencia Ambiental. La Ley 99/1993, y su decreto reglamentario 1220 de 2005 establece ESTRUCTURA ECOLÓGICA PRINCIPAL Conjunto de elementos bióticos y abióticos que dan sustento a los procesos ecológicos	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir directriz para que se verifique el cumplimiento de las obligaciones relacionadas con el PAGA	Cumplir con el requisito ambiental impuesto por el ordenamiento jurídico de Inviás	Memorando requiriendo el cumplimiento del PAGA	Memorando circular con requerimiento	1	1/02/2013	31/03/2013	8	SMA		0%	0	0	8

201	14 04 004	H201.Seguimiento y Control. El Artículo 3 de la Ley 80 de 1993, establece que las entidades estatales al celebrar contratos y con la ejecución de los mismos, buscan el cumplimiento de los fines del estado.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar la ejecución de las obras mediante acta de recibo	Ejecucion de las obras contratadas	Acta de recibo definitivo	Acta	1	1/02/2013	31/03/2013	8	OPA	1	100%	8	8	8
202	14 04 003	H202.Garantías Contractuales. El artículo 7 de la ley 1150 de 2007 establece que "Los contratistas presentarán garantía única para el cumplimiento de las obligaciones surgidas del contrato".	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar la existencia de la póliza	Suministrar cubrimiento de las garantías	Copia de la póliza	Poliza	1	1/02/2013	31/03/2013	8	OPA	1	100%	8	8	8
203	14 04 004	H203.Rehabilitación del Puente. La ley 510 de 2000, define en su artículo 6 lo concerniente al dafio patrimonial al Estado como la lesión del patrimonio publico.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
204	14 04 004	H204.Contrato de obra 334 de 2012 y contrato de interventoría. En relación con los valores establecidos como estimados por la firma RAHS Ingeniería S.A.,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar mediante informe, las intervenciones efectuadas en el sector	Informe que evidencie las correcciones efectuadas	Informe	Informe	1	1/03/2013	30/06/2013	17	OPA		0%	0	0	0
205	14 04 011	H205.Amortización anticipo. Inobservando la cláusula novena que trata sobre el Anticipo del Contrato N° 1361 del 16 de septiembre de 2011 para la Atención Obras de Emergencia en la Carretera Apia - La Virginia	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Amortizar la totalidad del anticipo otorgado al contrato	Garantizar la amortización del anticipo	Acta de recibo definitivo	Acta	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
206	14 04 004	H206.Obligaciones Tributarias. Contrato 1358 del 16 de septiembre de 2011. Contraviniendo la cláusula 5ª del contrato celebrado con la Universidad Tecnológica del Choco "Diego Luis Córdoba",	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar documentos previos a la legalización del contrato, por parte del grupo Jurídico de la OPA, entre otros, el formato de impuestos expedido por la Subdirección Financiera	Permitir a la Subdirección Financiera, contar con la información necesaria para calcular y liquidar los impuestos a deducir.	Formatos de impuestos debidamente diligenciados	Formato diligenciado	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
207	14 04 004	H207.Pago de imprevistos. Inobservando lo estipulado en el principio de economía de que trata el artículo 209 de la Constitución Política, lo estipulado en la Cláusula 7ª y 8ª sobre actas de obra y forma de pago	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar concepto a la Oficina Jurídica de la Contraloría General de la Republica sobre los imprevistos contractuales	Unificar la interpretación de los imprevistos	Disponer de concepto sobre la aplicación de los imprevistos contractuales	Concepto	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA	1	100%	48	0	0
208	14 04 004	H208.Modificación de cantidades de obras. Contrato 307 de 2011. En virtud de los Decretos Legislativos 4823 del 29 de diciembre de 2010, Decreto 4580 del 7 de diciembre de 2010, del Convenio Interadministrativo No. 1005-09-027-2011 celebrado entre el Fondo Nacional de Calamidades	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Ajustar los presupuestos a la realidad de las obras a ejecutar, aunque de debe tener en cuenta, que la premura de la atención de obras de emergencia no permite hacer analisis detallados de presupuestos iniciales	Presupuestos cronogramas ajustados a la realidad de las necesidades de las obras obras a contratar.	Presupuesto de las obras a contratar	Presupuesto por contrato	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
209	14 04 011	H209.Liquidación del Contrato 307 de 2011. En la revisión documental, se puede apreciar que pese a que existe acta de entrega de fecha septiembre 22 de 2011 según el plazo de entrega estipulado, suscrita entre el Contratista y el Interventor, a la fecha el Contrato 307 de 2011	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Liquidar el contrato 307 de 2011	Cumplimiento con los plazos establecidos en la ley de contratación para la liquidación de contratos	Presentacion del acta de liquidación debidamente suscrita e ingresada al SICO	Acta de liquidacion	1	1/03/2013	30/05/2013	13	OPA		0%	0	0	0
210	14 04 004	H210.Acta de entrega contrato 307 de 2011. Mediante acta de entrega y recibo definitivo de obra de fecha septiembre 22 de 2011, la misma no es coherente con los informes presentados por el Contratista	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Presentar el acta de recibo definitivo del contrato 307 de 2011 debidamente suscrita	Cumplimiento con los plazos establecidos en la ley de contratación para la liquidación de contratos	Presentacion del acta de terminación debidamente suscrita e ingresada al SICO	Acta de recibo	1	1/03/2013	30/05/2013	13	OPA		0%	0	0	0
211	14 04 004	H211.Especificaciones técnicas de la vía. De acuerdo a la visita de inspección ocular realizada el 7 de junio de 2012, a los informes presentados por el interventor y confirme al acta de entrega y recibo de obra	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Presentar informe de interventoría	Cumplir en estricto orden jurídico con los requisitos contemplados por el Manual de interventoría	Verificar el cumplimiento de la normatividad contractual vigente	Informe de interventoría	1	1/03/2013	30/05/2013	13	OPA		0%	0	0	0
212	21 02 002	H212.Cumplimiento y desembolsos por el PAGA. Dentro de las obligaciones estipuladas en los Contratos 307 y 2111 de 2011, está la GESTION AMBIENTAL, dentro de la cual el contratista está obligado a la elaboración y	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir directriz para que se verifique el cumplimiento de las obligaciones relacionadas con el PAGA	Definir las actividades del PAGA	Memorando requiriendo el cumplimiento del PAGA	Memorando circular con requerimiento	1	1/02/2013	31/03/2013	8	SMA		0%	0	0	8
213	14 01 003	H213.Diseños y Estudios. Al revisar la inclusión de rubros para efectuar diseños y estudios de la zona a los contratos 307 y 2111 de 2011 de emergencia.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar estudios y diseños para atender las obras de emergencias, en los casos que se requiera.	Disponer de los estudios y diseños, en caso necesario para atender la emergencia.	Atender la emergencia con el resultado del estudio en caso necesario.	Estudios en caso requerido	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
214	14 04 004	H214.Solución definitiva. Al revisar las actividades aprobadas y realizadas en los Contratos 307 y 2111 de 2011, se tiene que se han asignado \$ 11.323 millones, para atender el tramo	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar estudios y diseños para atender las obras de emergencias, en los casos que se requiera.	Disponer de los estudios y diseños, en caso necesario para atender la emergencia.	Atender la emergencia con el resultado del estudio en caso necesario.	Estudios en caso requerido	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0

215	14 04 004	H215.Seguridad Industrial. Resolución 3673 de 2008, Resolución 0736 de 2009 emanada del Ministerio de la Protección Social, Resolución 2400 de 1979 Estatuto de Seguridad Industrial y Salud Ocupacional.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Verificar el cumplimiento de las obligaciones de las interventorías relacionadas con el seguimiento de las normas de seguridad industrial como requisito obligatorio para la ejecución del contrato	Cumplir con el normas de seguridad industrial	Reporte del gestor del cumplimiento de requisitos normas de seguridad industrial	Informe	1	1/02/2013	30/04/2013	13	OPA		0%	0	0	0
216	14 01 003	H216.Planeación de las obras de emergencia. En el Contrato 1230 de 2011 cuyo objeto es "Atender las Obras de Emergencia de la Vía 2502 Pasto-Mojarras, Sector Cano Mojarras Pr36+000 - Pr 124+0599.", se evidenció lo siguiente:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Suscribir los contratos y convenios con plazos reales y posibles de ejecución	Ejecutar el contrato y convenios en plazos reales acordados con anterioridad	Contrato y/o convenio con plazo real	Contrato y/o convenio	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
217	14 04 004	H217.Obligaciones del Interventor. En el Contrato 1230 de 2011 ("Atender las Obras de Emergencia de la Vía 2502 Pasto-Mojarras, Sector Cano Mojarras Pr36+000 - Pr 124+0599") se evidencia debilidad en el control que debería tenerse en obras de este tipo, para estabilizar un talud.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
218	14 04 004	H218.Cumplimiento de especificaciones técnicas. En el Contrato 1230 de 2011 ("Atención de las Obras de Emergencia de la Vía 2502 Pasto-Mojarras, Sector Cano Mojarras Pr36+000 - Pr 124+0599")	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
219	14 04 004	H219.Calidad de las obras y especificaciones técnicas. En el Contrato 1153-2011 ("Atención de Obras de Emergencias en La Vía Pasto- Buesaco -Mojarras Ruta 2501A y la Variante Daza	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar mediante informe de interventoría las correcciones efectuadas	Informe de interventoría que evidencie las correcciones efectuadas	Informe de interventoría	Informe	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
220	14 04 004	H220.Contrato 106 de 2012 Interventoría al contrato 105. Para el 26 de marzo -casi tres meses y medio (3.5 meses) después de suscrito el contrato se da orden de inicio, sin embargo, a 4 de mayo de 2012.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Requerir que la expedición de garantías y la orden de iniciación se expidan en los plazos establecidos por la ley	Los contratos deben iniciar en el menor tiempo posible con los documentos estricto cumplimiento de ordenamiento jurídico.	Polizas aprobadas y ordenes de iniciación en plazos y cumplimiento de requisitos	Oficios de aprobaciones de polizas y ordenes de iniciación	2	1/03/2013	31/12/2013	44	OPA		0%	0	0	0
221	14 04 004	H221.Contrato 137 de 2012. Los antecedentes se refieren a hechos de ola invernal de 2010 que afectaron la estabilidad de la banca, sucedidos anteriormente a la declaratoria de la Emergencia Invernal, con una antelación superior de un año y medio a la contratación.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Gestionar recursos suficientes para atender en su totalidad las obras requeridas	Contratos con presupuestos ajustados	Presupuestos acordes a las necesidades de las obras a ejecutar	Presupuesto por contrato	1	1/03/2013	31/12/2013	44	OPA		0%	0	0	0
222	14 04 003	H222.Contrato 138 de 2012 interventoría al contrato 137. El contrato se firma el 2 de febrero de 2012, con una tardía orden de iniciación -de más de un mes y medio- del 20 de marzo de 2012	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Garantizar que la expedición de garantías y la orden de iniciación se expidan en los plazos establecidos por la ley	Los contratos deben iniciar en el menor tiempo posible con los documentos estricto cumplimiento de ordenamiento jurídico	Polizas aprobadas y ordenes de iniciación en plazos y cumplimiento de requisitos	Oficios de aprobaciones de polizas y orden de iniciación	1	1/03/2013	30/03/2013	4	SGT		0%	0	0	4
223	14 01 003	H223.Contrato número 1375 de 2011. Modificación del riesgo. El objeto del contrato 1375 de 2011 es: "Obras de emergencias en la carretera Mocoa - San Juan de Villalobos, Ruta 4503 entre el PR0+000 y el PR66+000 en el Departamento de Putumayo.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar estudios y diseños para atender las obras de emergencias, en los casos que se requiera.	Disponer de los estudios y diseños, en caso necesario para atender la emergencia	Atender la emergencia con el resultado del estudio en caso necesario.	Estudios en caso requerido	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
224	14 04 003	H224.Póliza de cumplimiento. Contrato 1172 de 2011. La póliza de amparo de responsabilidad civil extracontractual, de cumplimiento, Buen manejo, estabilidad y prestaciones, no fue aportada	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Aportar las garantías de los contratos, obra e interventoría	Verificar que los contratos dispongan de pólizas.	Polizas aprobadas	Garantías	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA		0%	0	0	4
225	14 04 004	H225 Retraso en las obras. Los contratos descritos a continuación fueron suscritos con un plazo inicial de tres meses, con prórrogas hasta de ocho meses, lo que indica que no se atendió la emergencia con la celeridad y oportunidad requeridas.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Suscribir contratos y convenios con plazos reales y posibles de ejecución.	Ajustar plazos contractuales a vigencias fiscales	Contrato y/o convenio con plazo real	Contrato y/o convenio	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
226	21 02 002	H226.Convenio 1005-09-027-2011 (Contratos N° 1128 Y 1130) Administrativo. El presupuesto de cantidades de obra inicialmente aprobado y contratado, sufrió modificaciones muy representativas	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Soportar certificación interventor la ejecución del PAGA	Cumplimiento de las normas ambientales relacionadas con el contrato	Documento PAGA	Plazo contractual adecuado	2	30/01/2013	30/11/2013	43	SGT - DG - OAJ		0%	0	0	0
	21 02 002	Acción 2 Hallazgo 226	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Evidenciar las prórrogas de las garantías	Disponer del cubrimiento con las garantías	Polizas aprobadas	Garantías	1	1/03/2013	30/03/2013	4	OPA	1	100%	4	4	4
	21 02 002	Liquidación 3 Hallazgo 226	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Liquidar el contrato	Dar cumplimiento al art 60 ley 80 de 1993.	Liquidar contrato	Acta de liquidación	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
227	14 01 007	H227.Contrato de Obra No. 0783 de 2011. Suscrito entre el Instituto Nacional de Vías - INVIAS y el CONSORCIO MEGACON, cuyo objeto es "Obras de emergencia Carretera La Bodega - Mompox	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Coordinar con la ANI la gestión de recursos para atender la obra faltante	Disponer de recursos para atender la necesidad	Oficio solicitando recursos	Oficio	1	30/01/2013	30/08/2013	30	OPA		0%	0	0	0

228	14 05 004	H228. Procesos Reivindicatorios –Jurisdicción y competencia-. En la evaluación de la gestión en la defensa judicial en los procesos reivindicatorios civiles y agrarios tramitados en la Jurisdicción Ordinaria.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elevar consulta a la Agencia Nacional Jurídica de Defensa del Estado respecto de las posibles acciones a seguir con fundamento en lo ordenado en las sentencias de tutela T-313 de 2010, T-696 de 2010 y T-390 de 2012	Establecer y adelantar las acciones jurídicas tendientes a recuperar los dineros pagados por sentencias debidamente ejecutoriadas por procesos reivindicatorios	Proyectar y emitir oficio de consulta ante Agencia Nacional Jurídica de Defensa del Estado	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	OAJ		0%	0	0	0
229	14 05 004	H229. Procesos Reivindicatorios Deficiencias Procesales. En los procesos judiciales revisados en visita a los despachos judiciales de San Marcos, Sincé y Sucre en el Departamento de Sucre y Cartagena	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar relación de pagos realizados por fallos en firme en procesos reivindicatorios en relación con los pronunciamientos realizados por la Corte Constitucional y demás acciones jurídicas interpuestas por el Invias.	Establecer pagos posteriores a los fallos de nulidad de los procesos reivindicatorios	Informe de pagos y de pronunciamientos	Informe	1	1/02/2013	30/09/2013	34	OAJ		0%	0	0	0
230	14 05 004	H230. Acciones de Repetición. En atención a la decisión del Comité de Defensa Judicial y Conciliación del Acta No 01 Extraordinaria de Fecha 14 de enero de 2010.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1. Elaboración de Informe de la demanda instaurada por el Invias por acción de repetición contra Mora Mora y Cia Ltda, impetrada en el juzgado segundo Administrativo de Ibagué e iniciar las acciones disciplinarias a que haya lugar.	Determinar las acciones jurídicas adelantadas en la acción de repetición realizada contra Mora Mora y Cia Ltda y determinar las acciones jurídicas y administrativas a seguir	Estudio del expediente y elaboración de informe de la acción de repetición adelantada contra Mora Mora y Cia Ltda	Informe	1	15/02/2013	30/06/2013	19	OAJ		0%	0	0	0
	14 05 004	Acción 2 Hallazgo 230	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		2. Hacer seguimiento de los procesos a cargo de los apoderados externos del Invias en juzgados y tribunales.	Ejercer control de la gestión de defensa judicial de los apoderados externos a cargo de apoderados externos	Informe bimestral de seguimiento y control	Informes	5	15/02/2013	15/12/2013	43	OAJ		0%	0	0	0
231	14 05 004	H231. Acción de Repetición. La Sentencia fue Proferida el 03 de diciembre de 2007, por la Sección Tercera del Consejo de Estado, quien declaró responsable al Instituto Nacional de Vías de los perjuicios causados	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar el pago total de Impregio	Demstrar con los soportes probatorios que no exista saldo a favor de la entidad	Aportar los soportes que demuestren el pago total	Paz y salvo	4	1/02/2013	31/03/2013	8	OAJ	3	75%	6	6	8
232	14 05 004	H232. Acción de Repetición. Mediante Oficio de fecha 03 de julio de 2012, bajo el No. ANV-0138, la comisión de Auditoría solicitó información relacionada con las actuaciones desplegadas por la Entidad respecto de las acciones de repetición...	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Apoyar la gestión de defensa adelantada por los apoderados del Invias ante los juzgados y Tribunales de las Direcciones Territoriales	Apoyar la gestión jurídica en las Direcciones Territoriales con mayor carga de procesos jurídicos	Levantar informe del apoyo realizado por contestación de demandas a los apoderados de las Direcciones Territoriales	Informe	4	1-feb-13	30-nov-13	43	OAJ		0%	0	0	0
233	14 05 001	H233. Contrato No 99 del 2011. En el contrato No 99 de 2011, cuyo objeto es prestar asesoría técnica general y especializada a la Oficina de Prevención y Atención de Emergencia, firmado el 17 de Marzo del 2011...	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar documentos previos a la liquidación del contrato, por parte del grupo jurídico de la OPA	Permitir a la subdirección Financiera disponer de la información necesaria para la cancelación oportuna de los honorarios de los contratos de prestación de servicios	Soportes documentales necesarios para liquidación debidamente diligenciados	documentos	1	1/03/2013	30/08/2013	26	OPA		0%	0	0	0
234	14 04 001	H234. Contrato No 1532 del 2011. El contrato 1532 de 2011, tiene como objeto capacitar funcionarios del INVIAS en el seminario de actualización nuevo Estatuto de Anticorrupción fue suscrito el 20 octubre de 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Clarificar en las minutas para ejecutar los programas de capacitación, el tipo de contrato que se ejecutará: CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES y no solamente CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS como sucedió con el Contrato 1532 de 2011.	Establecimiento claro y preciso del tipo de contrato a celebrar	Minuta contractual con especificación del tipo de contrato	Minuta contractual	2	25/01/2013	31/12/2013	49	SA - OAJ	1	50%	24	0	0
	14 04 001	Acción 2 Hallazgo 234	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Incluir en el Manual de Contratación, próximo a implementarse, la exigencia de soportes documentales de las personas naturales que participaran en los programas de capacitación, con el fin de acreditar su idoneidad, títulos profesionales y formación avanzada,	Soportar la idoneidad de las personas que desarrollan los programas de capacitación	Disponibilidad de soportes contractuales documentales	Contrato documentado	1	2/02/2013	30/04/2013	12	SA - OAJ	1	100%	12	0	0
235	14 04 001	H235. Contrato No 1703 del 2011. El contrato No 1703 de 2011, cuyo objeto es la compra e instalación de película de control solar reflectiva para oficinas sede central INVIAS.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar en el estudio previo las garantías correspondientes.	Disponer de las garantías para cada tipo de contrato	Requerir las garantías de acuerdo al objeto contractual en el estudio	Estudio previo	1	1/02/2013	30/11/2013	43	SA		0%	0	0	0
236	14 04 004	H236. Contrato No 9 del 2011. Contrato No. 9 de 2011, cuyo objeto es el Apoyo Jurídico en los procesos de contratación estatal y procedimientos administrativos de la Secretaría General Administrativa, firmado el 02 Febrero hasta 31 diciembre de 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Revisar la ejecución financiera del contrato y presentar Acta de liquidación con el respectivo ajuste	Aclarar la diferencia observada	Disponer del documento, donde se aclare la ejecución financiera	Acta de liquidación	1	1/02/2013	30/03/2013	8	SGA	1	100%	8	8	8

237	16 03 002	H237.Conservación e Instalaciones del Archivo Central. En visita adelantada por parte de la CGR al Archivo Central del INVIAS sede Fontibón, se verificó que si bien existe un archivo en el cual se guarda la memoria institucional, se observaron las siguientes deficiencias:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Dotar al Archivo Central de medidores de temperatura	Controlar los cambios de temperatura y humedad con el propósito de evitar daño o pérdida de documentos	Adquirir sensores de temperatura y humedad y llevar registro sobre variaciones.	Informe de Compra de sensor	1	1-ene-13	28-feb-13	8	SA	1	100%	8	8	8
	16 03 002	Acción 2 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Arreglar cubiertas del Archivo Central	Impedir filtraciones de humedad que puedan ocasionar daño o pérdida de documentos	Intervenir la cubierta y el entretecho del depósito del Archivo Central y efectuar mantenimiento y acciones correctivas necesarias	Orden de Trabajo para el mantenimiento y reparación de la cubierta	1	1-ene-13	31-may-13	21	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 3 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Rediseñar planillas de prestamos	Facilitar la identificación de planilla y su correspondiente archivo	Diligenciar la nueva planilla de prestamos de documentos, previamente registrada en el Sistema de Calidad del Instituto.	Planilla de pretao de documentos numerada	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 4 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Cambiar vidrios rotos	Efectuar un adecuado mantenimiento a las instalaciones físicas del depósito de archivo, impidiendo que ingrese polvo, humedad producida por lluvia y otros elementos o animales que puedan ocasionar daño o pérdida de documentos	Retirar vidrios rotos y colocar vidrios en las ventanas en que hagan falta	Informe de vidrios instalados	1	1-ene-13	27-abr-13	17	SA	1	100%	17	0	0
	16 03 002	Acción 5 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar la documentación contenida en dichas cajas y tomar medidas de conservación adecuadas.	Lograr una adecuada conservación de los documentos y evitar que contamine el resto de la documentación	Cambio de cajas en mal estado y aislamiento de documentación	Informe	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 6 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Contratar mantenimiento y reparación del lector	Facilitar la consulta de la información contenida en los diferentes documentos que reposan en el archivo y que se encuentran microfilmados	Contratar el mantenimiento y reparación del lector de microfims	Contrato	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 7 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Verificar y dar cumplimiento a lo contemplado en las TRD	Aplicar las TRD y mejorar la optimización en la utilización del espacio en el Archivo Central, así como, facilitar la conservación y consulta de archivo microfilmado	Verificar series documentales V/S TRD y determinar la procedencia de contratar microfilmación	Informe	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 8 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elaborar circular dirigida a todas las dependencias estableciendo cronograma de transferencias e indicando el estricto cumplimiento en lo referente a la organización de las carpetas de archivo	Lograr la organización de los Archivos de Gestión conforme a lo establecido por el Archivo General de la Nación y el Sistema de Calidad del Instituto	Memorando Circular y Planillas de Transferencia Documental diligenciadas por las dependencias	Memorando Circular	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA	1	100%	25	0	0
	16 03 002	Acción 9 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Instalar los extractores de polvo en el depósito del Archivo Central	Lograr un ambiente propicio para la adecuada conservación de los documentos, evitando la acumulación de partículas de polvo en el depósito del Archivo Central del Instituto	Instalar dos extractores de polvo en el depósito del Archivo Central del Instituto	Informe de Instalación de extractores	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 10 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Independizar el depósito del área de trabajo mediante reja	Controlar el acceso de personas no autorizadas al depósito de documentos	Rejas y puertas separando el depósito de documentos	Instalación de puerta reja	1	1-ene-13	28-jun-13	25	SA		0%	0	0	0
	16 03 002	Acción 11 Hallazgo 237	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Dar cumplimiento íntegro a lo contemplado en el Plan de Mejoramiento Archivístico acordado con el Archivo General de la Nación	Establecer un ambiente adecuado para la conservación de los documentos del Archivo Institucional, garantizando su consulta	Continuar con el cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico	Informes trimestrales	4	1-ene-13	31-dic-13	52	SA	1	25%	13	0	0
238	16 03 003	H238.Gestión documental Dirección Territorial de Norte de Santander. Los Artículos 3 y 4 de la Ley 594 de 2000, por medio de la cual se dicta la Ley general de archivo, establecen los principios generales que rigen la función archivística	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emprender acción de revisión de cada uno de los contratos del año 2011 y efectuar la foliación y legajación de los documentos en forma cronológica insertándole las tablas de retención documental a cada una de las carpetas.	Darle cumplimiento al artículo 4º Ley 594 de 2000 en donde se le atribuye a los servidores públicos "la responsabilidad de la organización, conservación, uso y manejo de los documentos".	1. Foliación de la documentación contractual, 2. legajación de la documentación contractual en forma cronológica, 3. Insertar tablas de retención documental en cada una de las carpetas de los contratos.	Carpeta contractual	31	1/02/2013	31/12/2013	48	DTNSA	2	6%	3	0	0
239	16 03 003	H239.Gestión documental Dirección Territorial Caldas. De la revisión de todas las carpetas de los contratos objeto de la muestra a revisar en la Gerencia Colegiada de Caldas:	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un adecuado archivo de los documentos y de los contratos suscritos por la Dirección Territorial Caldas.	Archivo a cargo de la Dirección Territorial Caldas con pleno cumplimiento de las normas contenidas en la Ley 594 de 2000 y su Decreto Reglamentario 4124 de 2004.	Adecuar el archivo de los documentos, para que las carpetas que presentan fallencias cumplan con las normas de archivo contenidas en la Ley 594 de 2000 y su decreto reglamentario.	Carpetas	10	30/01/2013	30/12/2013	48	DTCAL	10	100%	48	0	0

240	16 03 003	H240.Gestión documental Dirección Territorial Santander. El literal e) del artículo 4º. Ley 594 de 2000 atribuye a los servidores públicos "la responsabilidad de la organización, conservación, uso y manejo de los documentos".	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un adecuado archivo de los documentos y de los contratos suscritos por la Dirección Territorial Santander	Archivo a cargo de la Dirección Territorial Santander con pleno cumplimiento de las normas contenidas en la Ley 594 de 2000 y su Decreto Reglamentario 4124 de 2004.	Adecuar el archivo de los documentos, para que las carpetas que presentan balencias cumplan con las normas de archivo contenidas en la Ley 594 de 2000 y su decreto reglamentario.	Carpetas	1	30/01/2013	30/12/2013	48	DTSAN		0%	0	0	0
241	16 03 003	H241.Gestión documental Dirección Territorial Sucre. El Artículo 4º & 8º de la Ley 594 de 2000 o ley General de Archivo, dispone que el objetivo esencial de los archivos es el de disponer de la documentación organizada.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un adecuado archivo de los documentos y de los contratos suscritos por la Dirección Territorial Sucre	Archivo a cargo de la Dirección Territorial Sucre con pleno cumplimiento de las normas contenidas en la Ley 594 de 2000 y su Decreto Reglamentario 4124 de 2004.	Adecuar el archivo de los documentos, para que las carpetas que presentan balencias cumplan con las normas de archivo contenidas en la Ley 594 de 2000 y su decreto reglamentario.	Carpetas	2	30/01/2013	30/12/2013	48	DTSUC	1	50%	24	0	0
242	16 03 003	H242.Gestión documental Dirección Territorial Nariño. Se encuentra debilidad en el manejo del archivo contractual, por cuanto los expedientes que contienen los soportes de los procesos contractuales revisados,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Realizar un adecuado archivo de los documentos y de los contratos suscritos por la Dirección Territorial Nariño	Archivo a cargo de la Dirección Territorial Nariño con pleno cumplimiento de las normas contenidas en la Ley 594 de 2000 y su Decreto Reglamentario 4124 de 2004.	Adecuar el archivo de los documentos, para que las carpetas que presentan balencias cumplan con las normas de archivo contenidas en la Ley 594 de 2000 y su decreto reglamentario.	Carpetas	2	30/01/2013	30/12/2013	48	DTNAR	1	50%	24	0	0
243	14 04 100	H243.Publicidad de los documentos contractuales. De los procesos revisados, se encontró que ni en la licitación pública LP-SGT-SRN-004-2009 (Contrato 653-2009 "Estudios Diseños, Gestión Social, Predial Ambiental	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar publicación de los documentos conforme a la normatividad vigente, previa revisión	Publicación actualizada y veraz	Reunión de funcionarios	Acta de reunión	2	1/02/2013	28/02/2013	4	DTNAR	1	50%	2	2	4
244	14 04 003	H244.Denuncia ciudadana D-2011-31496-80684. En desarrollo a la denuncia ciudadana D-2011-31496-80684 relacionada con presuntas irregularidades en la ejecución del nuevo puente que reemplazará al denominado Puente de La Paz.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Contrato 745 de 2008. Informar las acciones desarrolladas en pro de recuperar los recursos del INCUMPLIMIENTO DEFINITIVO	Lograr recuperar los recursos	Reiterar los cobros persuasivos	OFICIOS Y MEMORANDOS	4	25/01/2013	31/12/2013	49	OAJ		0%	0	0	0
245	14 04 004	H245.Denuncia No. 2011-19786-80684-D. El Denunciante manifiesta presuntas irregularidades en la ejecución de contratos por parte de la firma FG CONSTRUCTORA contratista de INVIAS.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Evidenciar mediante acta el recibo definitivo de la obra	Cumplimiento de las obligaciones contractuales	Informes de seguimiento	Informe	1	30/03/2013	30/12/2013	39	OPA		0%	0	0	0
246	14 04 004	H246.Denuncia realizada por la Comunidad de Cuestecitas. En relación a los diferentes oficios de la comunidad de Cuestecitas en los que solicita que no se les construyera un canal abierto, que necesitaban	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Requerir al interventor y al contratista la verificación de la estabilidad de las obras construidas de acuerdo a lo expuesto en la denuncia de la comunidad de Cuestecitas y efectuar las reparaciones a que haya lugar.	Verificar la estabilidad y buen funcionamiento de las obras construidas	Informe de interventor y contratista	Informe	2	1/02/2013	28/02/2013	4	DTGUA		0%	0	0	4
	14 04 004	Acción 2 Hallazgo 246	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar la elaboración de los estudios técnicos de viabilidad y la valoración sobre las obras necesarias para mejorar las condiciones de seguridad vial en el Municipio de Cuestecitas y gestionar la asignación de los recursos correspondientes.	Determinar la viabilidad técnica de la solicitud y la necesidad de recursos para su atención	Solicitar concepto técnico y económico y gestionar la asignación de recursos	Memorandos	2	14/01/2013	30/06/2013	24	SRN	1	50%	12	0	0
247	14 02 001	H247.Denuncia Plan 2500 Seguimiento proyectos de Inversión Amazonas. En consideración a lo establecido en los documentos CONPES 3272 y 3331 de 2004.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar recursos para mantenimiento de la vía en la parte de propiedad del Instituto y solicitar al municipio hacer mantenimiento a la porción del ente territorial	Garantizar la conservación de la vía y evitar el deterioro prematuro de la misma	Solicitar recursos y oficio al municipio requiriendo el mantenimiento y el informe de los contratos de mantenimiento	Memorando y oficio	2	30/01/2013	31/03/2013	9	GPD		100%	9	9	9
248	14 04 002	H248.Convenio 267 de 2009. Mediante el oficio No.2011EE93233 del 07 de diciembre de 2011 el subdirector de la Red Nacional de Carreteras ... y por consiguiente los retrasos presentados para la ejecución del convenio No. 267 de 2009.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1. Disponer de los predios y permisos necesarios para la ejecución de las obras en el corredor a intervenir.	Adelantar la gestión predial	Comprar o expropiar los predios necesarios para la ejecución de las obras en el corredor a intervenir.	Informe de predios disponibles	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
	14 04 002	Acción 2 Hallazgo 248	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		2 Contratar el estudio del levantamiento de la Reserva Forestal y establecer con el Ministerio del Interior (grupo de consulta previa) si existe presencia de comunidades indígenas sobre el corredor a intervenir desde el PR 5 al PR 139.	Adelantar la gestión socio ambiental	Informe del estudio del levantamiento de la Reserva Forestal y establecer con el Ministerio del Interior (grupo de consulta previa) si existe presencia de comunidades indígenas sobre el corredor a intervenir en el proyecto de la Soberanía	Informe de la sustracción de la reserva forestal	1	15/01/2013	31/12/2013	50	SRN		0%	0	0	0
249	14 04 009	H249.Pago de lo no debido en Sentencias Judiciales. Denuncia Código 2011-34533-82111-D de 2011-1229, 2011-27270-82111-D de 2011-09-05, 2011-13981-82111-OS de 2011-01-28. Analizada la información suministrada por la Entidad	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Elevar consulta a la Agencia Nacional Jurídica de Defensa del Estado respecto de las posibles acciones a seguir con fundamento en lo ordenado en las sentencias de tutela T-313 de 2010, T-696 de 2010 y T 390 de 2012	Establecer y adelantar las acciones jurídicas tendientes a recuperar los dineros pagados por sentencias debidamente ejecutoriadas por procesos reivindicatorios	Proyectar y emitir oficio de consulta ante Agencia Nacional Jurídica de Defensa del Estado	Oficio	1	1/02/2013	30/06/2013	21	OAJ		0%	0	0	0

250	14 04 009	H250.Denuncia Código 2011-34034-82111-D de 2011-11-30. El Jefe de la Oficina Asesora Jurídica del INVIAS formuló la denuncia ante este Ente de Control, por presuntas omisiones por parte de un apoderado judicial	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Hacer seguimiento a las investigaciones iniciadas al apoderado de la Dirección Territorial Nariño y si es pertinente iniciar las acciones disciplinarias	Establecer las causas y la responsabilidad del apoderado del Invias Territorial Nariño, en la decisión tomada por el Juzgado Sexto Administrativo de Pasto	Solicitud de avances del proceso de investigación preliminar de la conducta del apoderado del Invias	Informe	1	1/03/2013	31/12/2013	44	OAJ		0%	0	0	0
251	14 04 009	H251 Denuncia 2012-38955-82111-OS de 2012-05. Dentro de las actuaciones adelantadas en el proceso 2002- 3466 del Juzgado 11 Administrativo del Circuito Judicial de Tunja que profirió fallo en primera instancia	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Elaborar informe y adjuntar las acciones adelantadas dentro del fallo de sentencia del proceso 2002-1257	Allegar a la Comisión de la Contraloría General de la Republica las acciones adelantadas producto del Fallo del proceso 2002-1257	Informe de actividades	Informe	1	1/03/2013	31/12/2013	44	OAJ		0%	0	0	0
252	14 04 009	H252.Traslado Tribunal Administrativo de Cundinamarca. Con ocasión del traslado efectuado por la Secretaría de la Sección Tercera del Tribunal Administrativo de Cundinamarca,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Incluir en los Actos Administrativos de Pago de Sentencias Judiciales, que de cuenta de la ejecutoria de la sentencia proferida conforme a lo previsto en el Art. 386 del Código Civil o 184 del Decreto 01 de 1984, cuando corresponda.	Verificar el cumplimiento de los trámites legales para procedimientos judiciales.	Memorando al Área de Procesos Judiciales/Pago de pagos y Sentencias	Memorando	1	1/03/2013	30/06/2013	17	OAJ		0%	0	0	0
253	14 02 003	H253 Denuncia 16049 Procesos de selección. El denunciante informa sobre presuntas irregularidades en la licitación pública No. LPI-OPA-041-2010	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Suscribir contratos y convenios con plazos posibles de ejecución de acuerdo al objeto contractual	Ajustar plazos contractuales a vigencias fiscales	Contrato y/o convenio con plazo real	Contrato y/o convenio	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0
254	14 04 009	H254.Recuperación de recursos por parte del Grupo de Procesos Sancionatorios. La Entidad ha tenido una deficiente gestión en la recuperación de recursos por el incumplimiento por parte de contratistas,	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Solicitar informe trimestral de avance de la gestión adelantada	Seguimiento oportuno a las gestiones de cobro	Solicitar informe a la Oficina Asesora Jurídica	Informe	4	30/01/2013	31/12/2013	48	GPD		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 2 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 2150 de 2007. Informar las acciones desarrolladas en pro de recuperar los recursos del siniestro de incumplimiento.	Lograr recuperar los recursos	Reiterar los cobros persuasivos	Oficio	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 3 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 590 de 2009. Hacer seguimiento trimestral proceso ejecutivo al abogado conductor del proceso de la Territorial Atlántico	Lograr que libere mandamiento de pago	Requerimientos periódicos a la Dirección Territorial Atlántico	Memorando	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 4 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 549 de 2010. Hacer seguimiento trimestral proceso ejecutivo al abogado conductor del proceso de la Territorial Sucre	Lograr que libere mandamiento de pago	Requerimientos periódicos a la Dirección Territorial Sucre	Memorando	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 5 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 1178 de 2009. Hacer seguimiento trimestral proceso ejecutivo a la abogada conductora del proceso de la Territorial Antioquia.	Lograr que libere mandamiento de pago	Requerimientos periódicos a la Dirección Territorial Antioquia	Memorando	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 6 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 1730 de 2004. Informar las acciones desarrolladas en pro de recuperar los recursos del siniestro de incumplimiento.	Lograr recuperar los recursos	Reiterar los cobros persuasivos	Oficio	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 7 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 1874 de 2005. Hacer seguimiento trimestral proceso ejecutivo al abogado conductor del proceso de la Territorial Córdoba.	Lograr que libere mandamiento de pago	Requerimientos periódicos a la Dirección Territorial Córdoba	Memorando	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
	14 04 009	Acción 8 Hallazgo 254	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Contrato 3121 de 2009. Hacer seguimiento trimestral proceso ejecutivo al abogado conductor del proceso de la Territorial Bolívar	Lograr que libere mandamiento de pago	Requerimientos periódicos a la Dirección Territorial Bolívar	Memorando	4	9/01/2013	31/12/2013	51	OAJ		0%	0	0	0
255	14 02 001	H255.Obra inconclusa puente Quebrada Blanca – Invias. Verificada la información allegada al equipo auditor, y la visita de inspección ocular efectuado el día 2 de noviembre de 2012, la comisión de la auditoría	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Gestionar la consecución de recursos	Terminar las obras complementarias	Solicitar la expedición del certificado de disponibilidad presupuestal	Certificado de disponibilidad presupuestal	1	1-feb-13	1-mar-13	4	SRN	1	100%	4	4	4
256	14 04 009	H256 Denuncia Código 2012-40738-82111-D – DESMONTE Y RETIRO ESTRUCTURA DEL PUENTE QUEBRA NEGRA. Frente a la solicitud radicada en la Contraloría General de la República el 17 de mayo de 2012, por el señor Javier Alexander Ramos Enriquez	Pendiente por suministrar por el equipo auditor	Efectuar análisis jurídico del caso y proceder con las actividades pertinentes	Facilitar la toma de decisión y proceder con situación jurídica analizada	Concepto	Concepto	1	1/02/2013	31/12/2013	48	OPA		0%	0	0	0

257	14 04 003	H257. Proceso sancionatorio por siniestro de estabilidad - contrato 3489 de 2007. En virtud de los procesos sancionatorios que efectúa el INVIAS y con base en lo expuesto en las Resoluciones No. 3279 de 2012 y 4473 del 17 de agosto de 2012	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		1. Solicitar a la Dirección Territorial Boyaca, mediante memorando la cuantificación de los daños 2. requerir al Consorcio contratista, a la interventoría y a la Compañía Aseguradora para que se implementen las medidas a que haya lugar con el fin de solucionar dichas fallas dentro de un plazo establecido. 3. De no ser atendido por el contratista dicho requerimiento dar inicio al proceso de estabilidad correspondiente.	Gestionar el proceso de reclamación, en caso pertinente	Envío memorandos a la Dirección Territorial Boyaca y oficio al Consorcio Contratista, interventor y Aseguradora	Memorando y Oficios	4	14/01/2013	30/04/2013	15	SRN - Z Oriente		0%	0	0	0	
258	14 04 004	H258. Construcción de la carretera Trinidad Bocas del Pásto mediante el contrato 1313 de 2005. Por medio de los oficios a continuación relacionados se solicitó información que permitiera atender la denuncia dirigida al Asesor Dirección General - Coordinador del Plan 2500, por ciudadanos del municipio de Trinidad Casanare.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Solicitar informe periódico a la Dirección Territorial Casanare sobre el estado de la vía y de los arreglos efectuados	Verificar el estado de la vía y los arreglos efectuados por el contratista	Solicitar informe a la Dirección Territorial Casanare de reparaciones y estado de la vía	Informe	3	31/03/2013	31/12/2013	39	GPD		0%	0	0	0	
259	14 04 003	H259. Denuncia D-2011-22227-80194-D. El denunciante informa a este Ente de Control sobre "Presuntas irregularidades en la ejecución del contrato de obra 069 de 2010.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Reanudar Audiencia de Declaratoria de incumplimiento al municipio, y efectuar exigencia de devolución de recursos no aceptados o no ejecutados	Recuperar los recursos no ejecutados o no aceptados	Declaratoria de incumplimiento de Resolución de declaratoria de incumplimiento		1	1/02/2013	31/12/2013	48	SRT		0%	0	0	0	
260	14 04 009	H260. Denuncia D-2011-19738-80194-D. "Se solicita se investigue las obras inconclusas como es el caso de la vía al Aeropuerto contratado desde el 2010 y a la fecha dicha vía es lo peor que se tiene."	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar cobro de la obligación por parte de la Oficina Jurídica, dado que se declaró el incumplimiento total el 13-12-12	Recuperar los recursos no ejecutados o no aceptados	Cobro coactivo	Informe del cobro coactivo	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SRT		0%	0	0	0	
261	14 04 009	H261. Convenio 2588 de 2009. Contrato No. 06 de 2010	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar cobro de la obligación por parte de la Oficina Jurídica, dado que se declaró el incumplimiento total el 13-12-12	Recuperar los recursos no ejecutados o no aceptados	Cobro coactivo	Informe del cobro coactivo	1	1/02/2013	31/12/2013	48	SRT		0%	0	0	0	
262	14 04 009	H262. Embargo de recursos públicos pertenecientes a los convenios 2429 y 2588 de 2009. Los recursos correspondientes al 50% final del valor de cada uno de los convenios, fueron embargados judicialmente	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Preparar informe para adelantar las acciones administrativas y/o jurídicas a que haya lugar tendientes a recuperar los recursos embargados de los convenios 2429 y 2588 de 2009	Garantizar la inversión los recursos en el objeto de convenio o recuperar los recursos girados	Estudio de la acción	Informe del proceso	1	1/04/2013	31/12/2013	39	OAJ		0%	0	0	0	
263	14 06 100	H263. Incertidumbre entre el número y valor de la contratación suscrita por el INVIAS en la vigencia 2011. Existe incertidumbre en relación con el número y valor de la contratación suscrita por el INVIAS en el año 2011.	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Emitir instructivo a las unidades responsables para el adecuado diligenciamiento de la información contractual a reportar en el SIRECI	Revisar la información reportar	Reporte contractual a través del Sireci revisado	Memorando Circular y Reporte contractual revisado por el responsable	11	1/02/2013	31/12/2013	48	SGT		0%	0	0	0	
264	19 08 003	H264. Información Plan de Mejoramiento. La Entidad reportó en Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e informes - SIRECI con 1.147 hallazgos, que no contiene el porcentaje de avance físico	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Establecer mesas de trabajo para la asesoría y formulación de las acciones de mejoramiento	Formular Plan de Mejoramiento cumplible y medible.	Plan de Mejoramiento formulado de acuerdo con la normatividad vigente de la CGR	Programa de mesas, Actas de asistencia	2	4/01/2013	17/01/2013	2	OCI - DG	2	100%	2	2	2	
	19 08 003	Acción 2 Hallazgo 264	Pendiente por suministrar por el equipo auditor		Efectuar seguimiento a las acciones de mejoramiento concertadas	Dinamizar el cumplimiento de las acciones de mejoramiento concertadas.	Informe de avance y cumplimiento del Plan de Mejoramiento	Informe mensual	12	1/02/2013	28/01/2014	52	OCI	3	25%	13	0	0	
TOTALES																	1118,09	394,59	614

Elabora: Oficina de Planeación

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: LEONIDAS NARVAEZ MORALES
Correo electrónico: lnarvaez@invias.gov.co

Convenciones:		Evaluación del Plan de Mejoramiento	
	Columnas de calculo automático	Puntajes base de Evaluación:	
	Información suministrada en el informe de la CGR	Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC 614
	Fila de Totales	Puntaje base de evaluación de avance	PBEA 9996
		Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMI / PBEC 64,25%
		Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA 11,19%