



**\*20231010007841\***

Al contestar por favor cite estos datos:  
Radicado: 20231010007841  
Fecha: 2023-01-30 14:00

Ciudad Bogotá D.C.

Doctor:

**LUIS GABRIEL VÁSQUEZ LÓPEZ**

Contralor Delegado para el Sector Comercio y Desarrollo Regional

Contraloría General de la República.

Carrera 69 No. 44 - 35 Piso 1.

Ciudad.

Asunto: Oficio Remisorio F14.3. Circular 005 de 2020

Cordial Saludo

Teniendo en cuenta lo establecido por la circular 005 de 2020 Lineamiento Acciones Cumplidas – Planes de Mejoramiento – sujetos de Control Fiscal del 11 de marzo de 2019, emanada del despacho del señor Contralor General de la República, me permito informar que la Agencia de Renovación del Territorio - ART cuenta actualmente con un Plan de mejoramiento con 46 hallazgos, el cual está compuesto por las siguiente Auditorias:

Plan de Mejoramiento CGR- ART	# Hallazgos
Plan de Mejoramiento Auditoria Especial de Fiscalización a la Agencia De Desarrollo Rural - ADR, Al Fondo Colombia en Paz – FCP, a la Agencia de Renovación del Territorio – ART	14
Informe Auditoría Financiera ART 2022	17
Auditoria Actuación Especial de Fiscalización de los proyectos desarrollados en el marco de los Planes De Acción Para La Transformación Regional, el mecanismo de Obras por Impuestos y obras PDET en los departamentos de Cauca y Antioquia	4



Plan de Mejoramiento CGR- ART	# Hallazgos
Auditoría Cumplimiento ART - Meta – Vigencia 2019 - 2021 CGR-CDSCYDR No 005. DSCI	1
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO – ART EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. PERIODO 2017-2022. CGR- CDCDR No 28 DICIEMBRE 2022	10
<b>Total Hallazgos</b>	<b>46</b>
Fuente GIT Control Interno	

Las acciones que con corte a 31 diciembre de 2022 subsanaron las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la Contraloría General de la República se valoraron utilizando cuatro (4) criterios:

1. Si subsana el Hallazgo: es cuando todas las actividades propuestas a la fecha de corte están debidamente cumplidas y se evidencia la eliminación de las causas del hallazgo
2. Midiendo la Efectividad: son las actividades que están cumplidas, pero no hay argumento que permita a 31 de diciembre de 2022 determinar si el hallazgo fue subsanado
3. Ejecución: las actividades y tareas planteadas no han finalizado dentro del tiempo establecido
4. Acción no efectiva: La acción evaluada no subsana las causas descritas o fue presentada fuera de los plazos establecidos, por tanto, se hace necesario calificar dichas acciones en el próximo periodo de seguimiento de Plan de Mejoramiento. Se anexa.

Al realizar la Depuración del Plan de mejoramiento la Agencia de Renovación del Territorio reportará:



Plan de Mejoramiento CGR- ART	# Hallazgos	Depuración	Hallazgos Ejecución	Observación
Plan de Mejoramiento Auditoria Especial de Fiscalización a la Agencia De Desarrollo Rural - ADR, Al Fondo Colombia en Paz – FCP, a la Agencia de Renovación del Territorio – ART	14	9	1	4 Midiendo efectividad
Informe Auditoría Financiera ART 2022	17	8	6	3 Midiendo efectividad
Auditoria Actuación Especial de Fiscalización de los proyectos desarrollados en el marco de los Planes De Acción Para La Transformación Regional, el mecanismo de Obras por Impuestos y obras PDET en los departamentos de Cauca y Antioquia	4	3	1	
Auditoría Cumplimiento ART - Meta – Vigencia 2019 - 2021 CGR-CDSCYDR No 005. DSCI	1	1		
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AGENCIA DE RENOVACIÓN DEL TERRITORIO – ART EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ. PERIODO 2017-2022. CGR-CDCDR No 28 DICIEMBRE 2022	10		10	
<b>Total</b>	<b>46</b>	<b>21</b>	<b>18</b>	<b>7</b>
Fuente GIT Control Interno				

Atentamente,

Firmado digitalmente por  
DAIRO VLADIMIR COY CRUZ  
Fecha: 2023.01.30 14:25:15  
-05'00'

**Dairo Vladimir Coy Cruz**  
Coordinador GIT de Control Interno  
Agencia de Renovación del Territorio

Anexos: veinticinco (34) paginas  
Elaboro: Miguel Saavedra



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
H1AE21	Los mecanismos dispuestos por la Agencia, no facilitan que la comunidad cuente con la información completa para el adecuado control social sobre los recursos públicos; desatendiendo los criterios de accesibilidad, claridad, oportunidad y sencillez, señalados en los principios generales del Acuerdo Final.	Publicar la información actualizada de la implementación de los PDET para las comunidades, en el portal de la Central de Información PDET, en el marco de la información que dispone la ART y de acuerdo con sus competencias y funciones.	2 CORRECTIVA	2. Midiendo la Efectividad
H1AE21	Los mecanismos dispuestos por la Agencia, no facilitan que la comunidad cuente con la información completa para el adecuado control social sobre los recursos públicos; desatendiendo los criterios de accesibilidad, claridad, oportunidad y sencillez, señalados en los principios generales del Acuerdo Final.	Realizar reuniones subregionales con los grupos motor para socializar el alcance y el detalle de los avances de la implementación del PDET, teniendo en cuenta la información que dispone la ART de acuerdo con sus competencias y funciones.	2 CORRECTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
H2AE21	Se han identificado riesgos en la captura, control, monitoreo, integridad, oportunidad, confiabilidad y validez de la información reportada de los proyectos adelantados para gestionar las iniciativas, debido a que la base de datos de la ART no permite conocer el estado actual de la implementación de las iniciativas, su avance, el seguimiento sobre la ejecución de los proyectos ...	Fortalecer la difusión de los resultados y la información del esquema de alertas entre los responsables y ejecutores del proyecto.	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
H2AE21	Se han identificado riesgos en la captura, control, monitoreo, integridad, oportunidad, confiabilidad y validez de la información reportada de los proyectos adelantados para gestionar las iniciativas, debido a que la base de datos de la ART no permite conocer el estado actual de la implementación de las iniciativas, su avance, el seguimiento sobre la ejecución de los proyectos ...	Definir un procedimiento orientado a mejorar la calidad de la información misional PDET, instituirlo y socializarlo al interior de la Agencia, y realizar el seguimiento a su implementación.	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
H31AE21	Contrato 408/2018, Proyecto ID 50330-4-3043 el tanque de almacenamiento no está en funcionamiento por cuanto se requerían obras complementarias, que eran indispensables para que el proyecto cumpliera a cabalidad con las metas trazadas	Realizar jornada de socialización de ajustes al manual de Obras Pdet	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
H35AE21	Las metas físicas establecidas en el convenio SC 0006-2017 comparadas con las cantidades de obra presentadas en el acta de entrega y recibo definitivo del contrato de obra 006 de 2017 de fecha 5 de julio de 2018, se vieron disminuidas, producto de las modificaciones en las cantidades de obra y el aumento en la distancia del acarreo del material pétreo de otra fuente ...	Realizar jornadas de socialización sobre el manual operativo y sus ajustes a los profesionales de Infraestructura.	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO





PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS


AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
H36AE21	Las metas físicas establecidas en el Convenio Interadministrativo 005-17, comparadas con las cantidades de obra presentadas en el acta de entrega y recibo definitivo del contrato de obra 005 de 2017, se vieron disminuidas, producto de las modificaciones en las cantidades de obra y el aumento en la distancia del acarreo del material pétreo de otra fuente.	Realizar jornadas de socialización sobre el manual operativo y sus ajustes a los profesionales de Infraestructura.	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
H38AE21	Convenio SC 0006-17, suscrito entre la ART y el Municipio de El Paujil - Caquetá inadecuado manejo de la información, del convenio y de los contratos suscritos por el municipio	Realizar jornadas de socialización sobre el manual operativo y sus ajustes a los profesionales de Infraestructura.	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-01-22	...evidencia debilidades de control y falta de planeación, originándose fallas disciplinarias al no observarse la aplicación de los principios y normas establecidos en el Estatuto Orgánico del Presupuesto.	1. Definir los lineamientos de constitución del rezago presupuestal	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo

 		ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS		
		AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART		
EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022				
CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-01-22	...evidencia debilidades de control y falta de planeación, originándose fallas disciplinarias al no observarse la aplicación de los principios y normas establecidos en el Estatuto Orgánico del Presupuesto.	2. TIPS recordatorios de los lineamientos del rezago presupuestal a través de la oficina de comunicaciones	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-01-22	...evidencia debilidades de control y falta de planeación, originándose fallas disciplinarias al no observarse la aplicación de los principios y normas establecidos en el Estatuto Orgánico del Presupuesto.	3. Emitir circular de cierre financiero con el cronograma de entrega de información a financiera y que incluya autorización a financiera para la liberación de registros.	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-01-22	...evidencia debilidades de control y falta de planeación, originándose fallas disciplinarias al no observarse la aplicación de los principios y normas establecidos en el Estatuto Orgánico del Presupuesto.	4. Envío en los últimos 5 meses de correos recordatorios a los supervisores sobre los saldos por ejecutar de los contratos	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-02-22	La ART no efectúa el proceso conciliatorio de Operaciones Recíprocas del último trimestre antes del cierre del periodo contable, lo cual no genera valor agregado al proceso y no permite ajustar las diferencias con otras entidades públicas	1. Generar el reporte de operaciones recíprocas provisional desde el SIIF	2 CORRECTIVA	3. Ejecución



 <b>RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</b>  <b>PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA</b>		<b>ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS</b>		
		<b>AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART</b>		
<b>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>				
<b>CÓDIGO HALLAZGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO</b>	<b>ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN</b>	<b>CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD</b>	<b>REVISION</b>
AF-02-22	La ART no efectúa el proceso conciliatorio de Operaciones Recíprocas del último trimestre antes del cierre del periodo contable, lo cual no genera valor agregado al proceso y no permite ajustar las diferencias con otras entidades públicas	2. Consultar en la página web de la CGN los contactos de las entidades del RCP	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-02-22	La ART no efectúa el proceso conciliatorio de Operaciones Recíprocas del último trimestre antes del cierre del periodo contable, lo cual no genera valor agregado al proceso y no permite ajustar las diferencias con otras entidades públicas	3. Circularizar a las entidades con las que se hayan realizado operaciones recíprocas	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-02-22	La ART no efectúa el proceso conciliatorio de Operaciones Recíprocas del último trimestre antes del cierre del periodo contable, lo cual no genera valor agregado al proceso y no permite ajustar las diferencias con otras entidades públicas	4. Adelantar mesas de trabajo con las entidades que reporten saldos por conciliar	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-03-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	1. Determinar del Marco Normativo para Entidades de Gobierno las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-03-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	2. De las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad, adoptar en el manual de políticas contables los lineamientos y directrices para la medición posterior de PPyE y activos intangibles de la Agencia	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-03-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	3. Revisión del borrador del Manual de Políticas contables para su entrega al coordinador financiera para su aprobación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-03-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	4. Remisión a la Oficina de Planeación para su control y publicación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-03-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	5. Socialización del manual de políticas contables	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-04-22	...el valor residual es superior al valor en libros lo cual no es consistente con el marco normativo aplicable a la Agencia ...	1. Solicitud al órgano rector de concepto sobre la aplicación del instructivo No. 002 del 2015	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-04-22	...el valor residual es superior al valor en libros lo cual no es consistente con el marco normativo aplicable a la Agencia ...	2. Solicitud al órgano rector de mesa de trabajo	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-04-22	...el valor residual es superior al valor en libros lo cual no es consistente con el marco normativo aplicable a la Agencia ...	3. Actualización y aplicación oportuna en los reportes del aplicativo, identificando cada columna de acuerdo con la normatividad vigente	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-04-22	...el valor residual es superior al valor en libros lo cual no es consistente con el marco normativo aplicable a la Agencia ...	4. Solicitud al proveedor para que renombre las columnas en los reportes de acuerdo a lo establecido en el Marco Normativo	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-05-22	Los estados financieros en los activos intangibles y su amortización se encuentran sobrestimados en \$1.070.367.552.	1. Solicitud al órgano rector de concepto sobre la aplicación del instructivo No. 002 del 2015	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-05-22	Los estados financieros en los activos intangibles y su amortización se encuentran sobrestimados en \$1.070.367.552.	2. Solicitud al órgano rector de mesa de trabajo	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-05-22	Los estados financieros en los activos intangibles y su amortización se encuentran sobrestimados en \$1.070.367.552.	3. Actualización y aplicación oportuna de la normatividad vigente	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO




PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-06-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	1. Determinar del Marco Normativo para Entidades de Gobierno las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-06-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	2. De las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad, adoptar en el manual de políticas contables los lineamientos y directrices para la medición posterior de PPyE y activos intangibles de la Agencia	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-06-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	3. Revisión del borrador del Manual de Políticas contables para su entrega al coordinador financiera para su aprobación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-06-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	4. Remisión a la Oficina de Planeación para su control y publicación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo

 <b>RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</b>  <b>PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA</b>		<b>ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS</b>		
		<b>AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART</b>		
<b>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>				
<b>CÓDIGO HALLAZGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO</b>	<b>ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN</b>	<b>CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD</b>	<b>REVISION</b>
AF-06-22	El manual de políticas contable de la Agencia de Renovación del Territorio no contempla el cálculo del valor residual de la Propiedad, Planta y Equipo, la revisión de vidas útiles, valor residual y deterioro, para los activos intangibles	5. Socialización del manual de políticas contables	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no efectuó la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2021	1. Determinar del Marco Normativo para Entidades de Gobierno las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no efectuó la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2021	2. De las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad, adoptar en el manual de políticas contables los lineamientos y directrices para la medición posterior delas cuentas por cobrar de la Agencia	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no efectuó la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2021	3. Revisión del borrador del Manual de Políticas contables para su entrega al coordinador financiera para su aprobación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-07-22	La entidad no tiene establecido en el manual de políticas contables las políticas para medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar	4. Remisión a la Oficina de Planeación para su control y publicación	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no tiene establecido en el manual de políticas contables las políticas para medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar	5. Socialización del manual de políticas contables	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no efectuó la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2021	6. Elaborar un procedimiento para la determinación de indicios de deterioro de las cuentas por cobrar	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-07-22	La entidad no efectuó la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar al cierre de la vigencia 2021	7. Aplicar la política contable para la medición posterior (deterioro) de las cuentas por cobrar, efectuar el cálculo del deterioro observando lo establecido en la norma para corrección de errores	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-08-22	La ART no efectuó el pago de anticipo al contrato de Obra SC 0218-20 constituido como Patrimonio Autónomo entre ART y DCG INGENIEROS, lo cual generó un error en el pago y la devolución del recurso al Patrimonio autónomo mediante previas gestiones realizadas por la ART.	1. Revisión detallada del formato de certificación y solicitud de pago a proveedores para la generación de ordenes de pago con condiciones especiales	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-08-22	La ART no efectuó el pago de anticipo al contrato de Obra SC 0218-20 constituido como Patrimonio Autónomo entre ART y DCG INGENIEROS, lo cual generó un error en el pago y la devolución del recurso al Patrimonio autónomo mediante previas gestiones realizadas por la ART.	2. Validar que las planillas remitidas por el equipo contable se ajusten a las condiciones especiales de endoso	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-08-22	La ART no efectuó el pago de anticipo al contrato de Obra SC 0218-20 constituido como Patrimonio Autónomo entre ART y DCG INGENIEROS, lo cual generó un error en el pago y la devolución del recurso al Patrimonio autónomo mediante previas gestiones realizadas por la ART.	3. Correos internos entre los aprobadores del control dual, para validar que el proceso de endoso quede en firme	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-08-22	La ART no efectuó el pago de anticipo al contrato de Obra SC 0218-20 constituido como Patrimonio Autónomo entre ART y DCG INGENIEROS, lo cual generó un error en el pago y la devolución del recurso al Patrimonio autónomo mediante previas gestiones realizadas por la ART.	4. Generar el reporte de operaciones diarias del SIIF y validar contra soportes emitidos	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-08-22	La ART no efectuó el pago de anticipo al contrato de Obra SC 0218-20 constituido como Patrimonio Autónomo entre ART y DCG INGENIEROS, lo cual generó un error en el pago y la devolución del recurso al Patrimonio autónomo mediante previas gestiones realizadas por la ART.	5. Generar un tercer control de autorizador en el SIIF con el objeto de que quien realice la orden de pago con condiciones especiales, solicite al perfil Gestor validar la OP y autorizarla y posterior a ello solicitar la segunda revisión del perfil endoso	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-09-22	En la fase de ejecución no se presentaron situaciones fortuitas o imprevisibles tales como problemas de orden público y/o climatológicos que afectarían el inicio y desarrollo de las obras. Por el contrario, sí se incurrió desde la consultoría en fallas de estudios y diseños estructurales "...se falla en la planeación contractual y atendiendo a lo justificado por las interventorías	Realizar capacitación en temas de planeación financiera, presupuestal y contractual con el fin de mitigar los riesgos de constitución de reservas presupuestales	1 PREVENTIVA	3. Ejecución





RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-10-22	la Entidad no liberó la suma indicada, sino que, por el contrario, constituyó Reserva por \$52.178.133, con cargo a un contrato liquidado y a nombre de un contratista fallecido, incumpliendo las normas citadas, ya que en ese momento no existía compromiso alguno por ejecutar	1. TIPS recordatorios de los lineamientos del rezago presupuestal a través de la oficina de comunicaciones	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-10-22	la Entidad no liberó la suma indicada, sino que, por el contrario, constituyó Reserva por \$52.178.133, con cargo a un contrato liquidado y a nombre de un contratista fallecido, incumpliendo las normas citadas, ya que en ese momento no existía compromiso alguno por ejecutar	2. Emitir circular de cierre financiero con el cronograma de entrega de información a financiera y que incluya autorización a financiera para la liberación de registros.	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-10-22	la Entidad no liberó la suma indicada, sino que, por el contrario, constituyó Reserva por \$52.178.133, con cargo a un contrato liquidado y a nombre de un contratista fallecido, incumpliendo las normas citadas, ya que en ese momento no existía compromiso alguno por ejecutar	3. Envío en los últimos 5 meses de correos recordatorios a los supervisores sobre los saldos por ejecutar de los contratos	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-10-22	la Entidad no liberó la suma indicada, sino que, por el contrario, constituyó Reserva por \$52.178.133, con cargo a un contrato liquidado y a nombre de un contratista fallecido, incumpliendo las normas citadas, ya que en ese momento no existía compromiso alguno por ejecutar	4. Generar una comunicación para los GIT de contratación, con el fin de que las actas de terminación anticipada de los contratos sean informadas oportunamente al GIT de Financiera	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-10-22	Respecto a la no liberación del recurso al recibir el certificado de defunción "Contratista JUAN GUILLERMO VILLEGAS PERDOMO (QEPD)." " podría liberarse el presupuesto para realizar otro contrato, se evidencia que la Entidad no realizó lo correspondiente a la Resolución 00818 del 28 de diciembre de 2021	Solicitud de ampliación del espacio del servidor de la entidad para que cada contratista maneje sus archivos a través del drive institucional y así se pueda obtener la información de cada contrato en tiempo real.	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-11-22	Contrato de Obra No. SC 0218 20, evidenció la falta de aplicación de las sanciones a el contratista por parte de la ART. Es oportuno aclarar que las sanciones económicas o multas se encuentran descritas en el Contrato de Obra No. SC 0218 20 en su Clausula 15	Al inicio y durante la ejecución contractual remitir oficio definiendo el procedimiento a aplicar en caso de advertir mora en el cumplimiento de obligaciones contractuales durante la ejecución del contrato y recordando la obligación de activar el procedimiento administrativo sancionatorio	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-12-22	la ART en el proceso que adelantó de consultoría para llevar a cabo la estructuración del proyecto, en cabeza del Director de Estructuración de Proyectos y el Supervisor de la Consultoría recibieron unos estudios y diseños deficientes, adicional no verificaron y/o realizaron comprobaciones mínimas de costos de mercado, transporte de materiales al sitio, maquinaria y personal	Actualizar el Procedimiento de Estructuración de Proyectos con la creación de mesa de trabajo con profesionales idóneos para revisar y aprobar las estructuración de proyectos de acuerdo a su pertinencia	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-13-22	Deficiencias en la estructuración del proyecto, permitió junto a la interventoría la reducción en el alcance del objeto contractual en un 37% de acuerdo con el Otrosí No. 3	Elaborar un documento técnico para el fortalecimiento de la etapa de apropiación de diseños, con el fin de que se tenga en cuenta este para ser incluido en el anexo técnico de las próximas contrataciones.	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-13-22	Deficiencias en la estructuración del proyecto, permitió junto a la interventoría la reducción en el alcance del objeto contractual en un 37% de acuerdo con el Otrosí No. 3	Actualizar el Procedimiento de Ejecución de Proyectos	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-14-22	La entidad debe reforzar la forma en que organiza la información que se le solicita para las auditorias y de esta manera no se envíe con ningún tipo de faltante si no de manera completa y organizada en los términos que se solicita...	Remisión de circular a supervisores de contratos y convenios	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-14-22	La entidad debe reforzar la forma en que organiza la información que se le solicita para las auditorias y de esta manera no se envíe con ningún tipo de faltante si no de manera completa y organizada en los términos que se solicita...	1. Desde la apertura de la auditoria el GIT de Financiera, preparará un documento que informe que existen aplicativos complementarios con sus respectivas características para la producción de la información financiera	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-14-22	La entidad debe reforzar la forma en que organiza la información que se le solicita para las auditorias y de esta manera no se envíe con ningún tipo de faltante si no de manera completa y organizada en los términos que se solicita...	2. Inducción de los aplicativos complementarios para la producción de la información financiera	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-14-22	La entidad debe reforzar la forma en que organiza la información que se le solicita para las auditorias y de esta manera no se envíe con ningún tipo de faltante si no de manera completa y organizada en los términos que se solicita...	3. Reunión previa con el ente de control para tener claridad de la información solicitada	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-15-22	La Entidad informó a la CGR respecto del cumplimiento de las acciones, con radicado: 20221010004571 de fecha: 2022-01-24, no obstante, no realizó la depuración solicitada por la Circular 015 del 30 de septiembre de 2020.	Elaboración del procedimiento	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-16-22	Los expedientes remitidos en magnético por la entidad no se encuentran debidamente foliados, en algunas ocasiones no son legibles, en otras ocasiones no respetan el orden cronológico, en los documentos allegados se encuentran páginas giradas, no están organizados en carpetas, se adjunta toda la documentación escaneada en un PDF	1. Reunión con el GIT Servicio Administrativos "Gestión documental"	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-16-22	Los expedientes remitidos en magnético por la entidad no se encuentran debidamente foliados, en algunas ocasiones no son legibles, en otras ocasiones no respetan el orden cronológico, en los documentos allegados se encuentran páginas giradas, no están organizados en carpetas, se adjunta toda la documentación escaneada en un PDF	2. Realizar refuerzos a las sensibilizaciones brindadas por el GIT de Servicios administrativos a las áreas misionales de la ART sobre organización de los expedientes contractuales.	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad
AF-16-22	Los expedientes remitidos en magnético por la entidad no se encuentran debidamente foliados, en algunas ocasiones no son legibles, en otras ocasiones no respetan el orden cronológico, en los documentos allegados se encuentran páginas giradas, no están organizados en carpetas, se adjunta toda la documentación escaneada en un PDF	3. Realizar aleatoriamente la revisión de expedientes	1 PREVENTIVA	2. Midiendo la Efectividad



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-01-18	Analizados los documentos que soportan el rezago presupuestal se observó, que la justificación de las reservas constituidas por la entidad, no cumplen con la normatividad que regula esta materia.	1. Definir los lineamientos de constitución del rezago presupuestal	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-01-18	Analizados los documentos que soportan el rezago presupuestal se observó, que la justificación de las reservas constituidas por la entidad, no cumplen con la normatividad que regula esta materia.	2. TIPS recordatorios de los lineamientos del rezago presupuestal a través de la oficina de comunicaciones	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-01-18	Analizados los documentos que soportan el rezago presupuestal se observó, que la justificación de las reservas constituidas por la entidad, no cumplen con la normatividad que regula esta materia.	3. Emitir circular de cierre financiero con el cronograma de entrega de información a financiera y que incluya autorización a financiera para la liberación de registros.	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AF-01-18	Analizados los documentos que soportan el rezago presupuestal se observó, que la justificación de las reservas constituidas por la entidad, no cumplen con la normatividad que regula esta materia.	4. Envío en los últimos 5 meses de correos recordatorios a los supervisores sobre los saldos por ejecutar de los contratos	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AF-02-18	Modificaciones a la Contratación	Solicitar mesas de trabajo trimestrales entre el GIT Contratación Misional y la Dirección de Estructuración y Ejecución de Proyectos y/o cuando las partes lo requieran	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AF-02-18	Modificaciones a la Contratación	Actualizar el Procedimiento de Ejecución de Proyectos	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
AC17 2022	En el ítem 6.04 ventanería Metálica, Incluye reja metálica, se incluyó dentro de materiales del APU ventana metálica con alfajía, vidrio, laminado de 3+3 (6mm) y reja tipo Bancaria; en la visita se pudo constatar la no instalación de las alfajías ni de los vidrios en ninguna de las ventanas instaladas en las tres aulas	Elaboración de modificación al acta final obra, soportada con memorias de calculo de mayores y menores	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo





RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AC17 2022	En el ítem 6.04 ventanería Metálica, Incluye reja metálica, se incluyó dentro de materiales del APU ventana metálica con alfajía, vidrio, laminado de 3+3 (6mm) y reja tipo Bancaria; en la visita se pudo constatar la no instalación de las alfajías ni de los vidrios en ninguna de las ventanas instaladas en las tres aulas	Programar CAC cierre con la comunidad	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AC17 2022	En el ítem 6.04 ventanería Metálica, Incluye reja metálica, se incluyó dentro de materiales del APU ventana metálica con alfajía, vidrio, laminado de 3+3 (6mm) y reja tipo Bancaria; en la visita se pudo constatar la no instalación de las alfajías ni de los vidrios en ninguna de las ventanas instaladas en las tres aulas	Realizar comunicación por parte de la supervisión a la Interventoría y este a su vez al contratista implementador para que realice las acciones y presente plan de trabajo que permitan tomar los correctivos en los documentos de los proyectos en las situaciones identificadas por la CGR	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AC17 2022	En el ítem 6.04 ventanería Metálica, Incluye reja metálica, se incluyó dentro de materiales del APU ventana metálica con alfajía, vidrio, laminado de 3+3 (6mm) y reja tipo Bancaria; en la visita se pudo constatar la no instalación de las alfajías ni de los vidrios en ninguna de las ventanas instaladas en las tres aulas	Verificar en el modificadorio del acta final de obra y memoria de cálculo de cantidades mencionadas por la contraloría, no se encuentre cuantificada para pago	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AC17 2022	En el ítem 6.04 ventanería Metálica, Incluye reja metálica, se incluyó dentro de materiales del APU ventana metálica con alfajía, vidrio, laminado de 3+3 (6mm) y reja tipo Bancaria; en la visita se pudo constatar la no instalación de las alfajías ni de los vidrios en ninguna de las ventanas instaladas en las tres aulas	Verificar en el modificadorio del acta final de obra y memoria de cálculo de cantidades mencionadas por la contraloría, no se encuentre cuantificada para pago	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO





PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA



ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AC19 2022	Revisando el Acta Final de fecha 25 de abril de 2022, suscrita entre FCP y La UT iniciativa CONSTRUCCIÓN DE TRES AULAS ESCOLARES EN CUTURÚ se observó que indicaba que FCP solamente había desembolsado los recursos destinados al pago del acta parcial No. 001 por valor de \$126.042.575,69, cuando en realidad el valor desembolsado era de \$166.423.189,45 y no de \$126.042.575,69	Análisis financiero y el descuento realizado	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AC19 2022	Revisando el Acta Final de fecha 25 de abril de 2022, suscrita entre FCP y La UT iniciativa CONSTRUCCIÓN DE TRES AULAS ESCOLARES EN CUTURÚ se observó que indicaba que FCP solamente había desembolsado los recursos destinados al pago del acta parcial No. 001 por valor de \$126.042.575,69, cuando en realidad el valor desembolsado era de \$166.423.189,45 y no de \$126.042.575,69	Realizar comunicación por parte de la supervisión a la Interventoría	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo

 <b>RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</b>  <b>PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA</b>		<b>ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS</b>		
		<b>AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART</b>		
<b>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>				
<b>CÓDIGO HALLAZGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO</b>	<b>ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN</b>	<b>CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD</b>	<b>REVISION</b>
AC20 2022	En la visita realizada, se evidenció que respecto al ítem REA-04: “Suministro e instalación de estructura múltiple movable, (micro - baloncesto), elaborada en tubería agua negra de primera calidad, de diámetro interior de 2½ pulgadas las 2 porterías	Instalación de las ruedas en el proyecto de conformidad con las especificaciones técnicas descritas en el proyecto	2 CORRECTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AC20 2022	En la visita realizada, se evidenció que respecto al ítem REA-04: “Suministro e instalación de estructura múltiple movable, (micro - baloncesto), elaborada en tubería agua negra de primera calidad, de diámetro interior de 2½ pulgadas las 2 porterías	Oficiar desde la supervisión a la Interventoría de los contratos o convenios, haciendo exigible el tramite de la modificación contractual cuando se requiera	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo
AC21 2022	El proyecto no estipuló tratamiento para el manejo de las aguas escorrentías en el sitio en el que se construyó la estructura del tanque desarenador, poniendo en riesgo la estabilidad de la misma	Actualizar en el manual de la estrategia obras PDET en el capitulo de estructuración de proyectos.	1 PREVENTIVA	3. Ejecución

 		ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS		
		AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART		
EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022				
CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
AC21 2022	El proyecto no estipuló tratamiento para el manejo de las aguas escorrentías en el sitio en el que se construyó la estructura del tanque desarenador, poniendo en riesgo la estabilidad de la misma	Realizar oficio al Ente Territorial y comunidad con el fin de solicitar la sostenibilidad y operación de las obras construidas el capitulo de estructuración de proyectos.	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
ACH1-22	Publicidad contratación "...La Dirección de Sustitución de Cultivos de Uso Ilícito de la Agencia de Renovación del Territorio se encuentran terminados y liquidados, sin embargo, en la plataforma SECOP II, se encuentra en estado: Proceso adjudicado y celebrado, y Proceso en evaluación y observaciones, respectivamente...	Socializar mediante una jornada de capacitación los parámetros, criterios y actividades que ordena acatar la circular expedida con el fin de generar en oportuna publicación de los informes de supervisión, pagos y toda actividad en el desarrollo de la ejecución contractual	1 PREVENTIVA	1. Si subsana el Hallazgo



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA



ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
1ACCH2022	Instalación de 40 paneles solares familiares, se detecta mediante el acta de recibo a satisfacción de actividades, acta de recibo final de obra sin números, del 22 de febrero de 2019 y registros fotográficos, que solo se instalaron 32 paneles, en las viviendas de la comunidad de Pedeguita; faltando por instalar 8...	Informe final de supervisión Elaborar documento técnico guía	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
2ACCH2022	...Se incluye el valor del componente de fortalecimiento comunitario; pero verificadas las cláusulas contractuales, la propuesta del contratista, no hace parte integral del contrato, aunque en el mismo, se relacionan actividades a realizar para este componente...	Elaborar oficio al PA-FCP	1 PREVENTIVA	3. Ejecución

 <b>RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</b>  <b>PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA</b>		<b>ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS</b>		
		<b>AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART</b>		
<b>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>				
<b>CÓDIGO HALLAZGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO</b>	<b>ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN</b>	<b>CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD</b>	<b>REVISION</b>
3ACCH2022	La Agencia de Renovación del Territorio (ART), suscribió el convenio interadministrativo No. SC-0057-17, el 30 de junio de 2017, con el municipio de Riosucio - Chocó, por valor de \$881.999.996, con un plazo inicial hasta el 22 de diciembre de 2017, el cual se prorrogó hasta 30 de mayo de 2018	Elaboración de la matriz de riesgos con análisis de diferentes factores (climáticos, orden público, exógenos, técnicos, ambientales, etc.)	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
3ACCH2022	La Agencia de Renovación del Territorio (ART), suscribió el convenio interadministrativo No. SC-0057-17, el 30 de junio de 2017, con el municipio de Riosucio - Chocó, por valor de \$881.999.996, con un plazo inicial hasta el 22 de diciembre de 2017, el cual se prorrogó hasta 30 de mayo de 2018	Informes de seguimiento que incluya el análisis de la matriz de riesgo y periodicidad de acuerdo a lo establecido en el Manual de Supervisión	1 PREVENTIVA	3. Ejecución

 <b>RENOVACIÓN DEL TERRITORIO</b>  <b>PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA</b>		<b>ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS</b>		
		<b>AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART</b>		
<b>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>				
<b>CÓDIGO HALLAZGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO</b>	<b>ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN</b>	<b>CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD</b>	<b>REVISION</b>
3ACCH2022	La Agencia de Renovación del Territorio (ART), suscribió el convenio interadministrativo No. SC-0057-17, el 30 de junio de 2017, con el municipio de Riosucio - Chocó, por valor de \$881.999.996, con un plazo inicial hasta el 22 de diciembre de 2017, el cual se prorrogó hasta 30 de mayo de 2018	Informes de seguimiento que incluya el análisis de la matriz de riesgo y periodicidad de acuerdo a lo establecido en el Manual de Supervisión	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
3ACCH2022	La Agencia de Renovación del Territorio (ART), suscribió el convenio interadministrativo No. SC-0057-17, el 30 de junio de 2017, con el municipio de Riosucio - Chocó, por valor de \$881.999.996, con un plazo inicial hasta el 22 de diciembre de 2017, el cual se prorrogó hasta 30 de mayo de 2018	Oficios a entidades territoriales	1 PREVENTIVA	3. Ejecución





RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
4ACCH2022	Al cierre de cada una de las obras, el supervisor de la ART debía solicitar a PNUD que aportara la información requerida para el proceso de cierre del Acuerdo y el informe de cierre de cada una de las obras de infraestructura ejecutadas, tal como lo establece el 6.2 Obligaciones del PNUD numeral 32 del anexo técnico, presentándose inobservancia de dicha situación.	Memorando	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
5ACCH2022	no se comprobó la existencia de los documentos soportes de las actividades ejecutadas (diagnóstico participativo aplicando la metodología Índice Capacidades Organizacionales – ICO por cada Organización Comunitaria, Plan de Mejora, Capacitaciones, Actas de Conformación de los Comité de Acompañamiento Comunitario, etc.) ...	Oficio a Consorcio FCP 2019	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
6ACCH022	Se suscribieron los contratos derivados para la ejecución del contrato correspondientes a las iniciativas 27491-2-6159, 27491-3-6284, 27491-3-6287, 27491-3-6190, 27491-3-6153, en los cuales se evidenció, incumplimiento en los requisitos para dar inicio a la ejecución del objeto,...	Oficio a Consorcio FCP 2019	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
6ACCH022	Se suscribieron los contratos derivados para la ejecución del contrato correspondientes a las iniciativas 27491-2-6159, 27491-3-6284, 27491-3-6287, 27491-3-6190, 27491-3-6153, en los cuales se evidenció, incumplimiento en los requisitos para dar inicio a la ejecución del objeto,...	Comunicación a interventorías y supervisores	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
7ACCH2022	Debilidades en la planeación, en el sentido de ser previsorio ante las situaciones y variables que pudiesen obstaculizar la ejecución oportuna del contrato y de igual manera establecer los planes de contingencias para mitigar las mismas y dar cumplimiento al objetivo esencial de la implementación de las obras PDET	Elaboración de Guía	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
8ACCH2022	Respecto al saldo liberado de \$108.569.746, se indica que no se evidencia por parte del Fondo Colombia en Paz, al igual que la supervisión a cargo de la ART los tramites financieros y presupuestales que indiquen la destinación dada a estos recursos liberados, lo anterior en virtud a que a la fecha el contrato ya debió ser liquidado...	Oficio	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
9ACCH2022	No se contó con todos los extractos bancarios de la cuenta del municipio de Riosucio, lo cual limitó la verificación de la totalidad de los rendimientos realmente percibidos, aunado a lo anterior, también se detectó el incumplimiento por parte de la entidad con la obligación de consignar estos recursos los primeros siete días del mes siguiente a partir de la consignación de los recursos	Circular a los supervisores	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
9ACCH2022	No se contó con todos los extractos bancarios de la cuenta del municipio de Riosucio, lo cual limitó la verificación de la totalidad de los rendimientos realmente percibidos, aunado a lo anterior, también se detectó el incumplimiento por parte de la entidad con la obligación de consignar estos recursos los primeros siete días del mes siguiente a partir de la consignación de los recursos	Elaboración de oficio	1 PREVENTIVA	3. Ejecución



RENOVACIÓN  
DEL TERRITORIO



PRESIDENCIA  
DE LA REPÚBLICA

ANEXO 1 REPORTE ACCIONES CUMPLIDAS

AGENCIA DE RENOVACION DEL TERRITORIO ART

EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	CATEGORÍA FRENTE A LA ACTIVIDAD	REVISION
10ACCH022	La entidad no fue oportuna en la publicación de la actividad contractual del citado contrato en el SECOP.	Dentro de los memorandos de designación de supervisión se establece que deben presentarse oportunamente los informes de supervisión. En cuanto a los informes de interventoría es una obligación contractual	1 PREVENTIVA	3. Ejecución
10ACCH022	La entidad no fue oportuna en la publicación de la actividad contractual del citado contrato en el SECOP.	Correos electrónicos con captura de pantalla de la publicación dirigido al área solicitante.	1 PREVENTIVA	3. Ejecución