

AGENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD VIAL  
OFICINA DE CONTROL INTERNO  
PLAN DE MEJORAMIENTO  
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO  
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
1	Hallazgo 1.- Recaudo recursos SOAT	No se ha determinado un proceso de recaudo diferente al anual.	1.1 Generación de Acto Administrativo para determinar una nueva periodicidad en el recaudo del 3% SOAT	1.1.1 Mesas de Trabajo con Fasecolda para determinar la aplicabilidad de una nueva periodicidad.	Actas de reuniones	6	2019/02/02	2019/12/31	47
				1.1.2 Mesas de Trabajo con las compañías aseguradoras	Actas de reuniones	6	2019/02/02	2019/12/31	47
				1.1.3 Acto administrativo aprobado para determinar periodicidad en el recaudo del 3% SOAT	Acto administrativo aprobado y socializado	1	2019/02/02	2019/12/31	47
			1.2 Definir el procedimiento de recaudo SOAT	1.2.1 Validación de informes de recaudo y certificaciones	Certificaciones generadas	12	2019/02/02	2019/12/31	47
				1.2.2 Recopilación información de polizas expedidas en cada vigencia por las compañías aseguradoras	Certificaciones generadas	12	2019/02/02	2019/12/31	47
				1.2.3 Procedimiento definido y aplicado	Procedimiento definido y aplicado	1	2019/02/02	2019/12/31	47
2	Hallazgo 2.- Seguimiento y control de los recaudos en la ANSV - Organismos de apoyo	La entidad encargada de la inspección y vigilancia es la superintendencia de puertos de acuerdo con la resolución 0093 de 2017	2.1 Documento de validación de la información de Recaudo de Organismos de Apoyo 2.Procedimiento de proceso	2.1.1 Reunión con la Superintendencia de Puertos y Transporte, quien es la encargada de ejercer la inspección y vigilancia.	Acta de reuniones	6	2019/01/15	2019/12/31	50
				2.2.2 Reunión con la fiduciaria los Homologados y recaudadores.	Acta de reuniones	6	2019/01/15	2019/12/31	50
				2.1.3 Verificar los ingresos recibidos.	Certificaciones generadas	24	2019/01/15	2019/12/31	50
				2.1.4 Coordinar la propuesta de procedimiento de inspección y vigilancia que ejerce la superintendencia de Puertos y transporte.	Documento de validación y proceso establecido	1	2019/01/15	2019/12/31	50
3	Hallazgo 3.- Dispersión de recursos - organismos de apoyo	No se ha realizado ningún proceso	3.1 Definición políticas para la dispersión o transferencia de recursos por parte de los recaudadores	3.1.1 Revisar el acto administrativo generado por la Superintendencia de Puertos identificando las falencias en la transferencia de recursos por parte de los organismos de apoyo.	Informe de validación	1	2019/02/02	2019/12/31	47
				3.1.2 Mesas de trabajo con los actores que intervienen en el recaudo del recursos.	Acta de reuniones	6	2019/02/02	2019/12/31	47
				3.1.3 Generación de una propuesta definiendo las nuevas políticas de transferencia.	Políticas de transferencia de recursos definidas y socializadas.	1	2019/02/02	2019/12/31	47
4	Hallazgo 4.- Herramientas de control de ingresos	No se ha realizado ningún proceso	4.1 Definición de controles para el Recaudo Organismos de Apoyo	4.1.1 Verificar los correos recibidos por la Agencia de los organismos de Apoyo.	Informe de validación	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				4.1.2 Establecer cruce de información con los recaudos recibidos.	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				4.1.3 Formulación de las políticas de control y seguimiento y socialización de los mismos.	Políticas de control y seguimiento y procedimiento interno, definidas y aplicadas.	1	2019/01/15	2019/12/31	50
5	Hallazgo 5.- Identificación de riesgos para los ingresos de la entidad	No se ha realizado ningún proceso	5.1 Matriz de Riesgos Financiera	5.1.1 Replanteamiento de riesgos del área	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				5.1.2 Identificación de riesgos por concepto de ingresos.	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				5.1. 3 Determinación de controles a partir de la matriz de riesgos de los ingresos de la entidad	Matriz de riesgos y controles para los ingresos de la entidad, debidamente implementada	1	2019/01/15	2019/12/31	50
6	Hallazgo 6.- Registro de ingresos presupuestales en el SIF del Ministerio de Hacienda	La entidad se encuentra en ajuste de los procesos administrativos	6.1 Procedimiento de Conciliación y registro de Ingresos	6.1.1 Validación del procedimiento de conciliación de ingresos.	Informe de validación	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				6.1.2 Determinación de nuevas actividades que permitan mayor control en el registro	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				6.1.3 Procedimiento definido y aplicado	Procedimiento Conciliación y registro de Ingresos definido y aplicado (incluye rendimientos financieros, SOAT y organismos de apoyo)	1	2019/01/15	2019/12/31	50
		La implementación del SIF se dio el mes de abril del 2017, porque se tenía convenio para operar y administrar con el Ministerio de Transporte	6.2 Procedimiento para determinación anteproyecto de	6.2.1 Las áreas misionales que poseen la información correspondiente a SOAT y SERVICIOS DE LOS ORGANISMOS DE APOYO participaron en la proyección de la información de acuerdo con los históricos.	Informe de validación	1	2019/01/15	2019/12/31	50

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
		Con el número de transporte. Mientras se inicio e proceso de habilitación de usuarios y capacitación de los mismos. La diferencia obedeció a error humano, cifra que fue ajustada contablemente.	Determinación anteproyecto de presupuesto siguiente vigencia y procedimiento conciliación y registro de ingresos Soat	6,2,2 A partir del producto de la validación de ingresos tener historico correspondiente al recaudo por parte de organismos de apoyo	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				6,3,3 Procedimiento definido y aplicado	Procedimiento conciliación y registro socializado y aplicado	1	2019/01/15	2019/12/31	50
7	Hallazgo 7.- Presupuesto de Ingresos	No se contaba con historicos teniendo en cuenta que la entidad no contaba con personal suficiente porque se encontraba en la provisión de talento humano.	7.1. Procedimiento para determinación anteproyecto de presupuesto siguiente vigencia y procedimiento conciliación y registro de ingresos Soat	7.1.1. Las areas misionales que poseen la información correspondiente a SOAT y SERVICIOS DE LOS ORGANISMOS DE APOYO participaron en la proyección de la información de acuerdo con los historicos.	Informe de resultados	1	2019/01/15	2019/12/31	50
				7,1,2 A partir del producto de la validación de ingresos tener historico correspondiente al recaudo soat y de los organismos de apoyo	Procedimiento para determinación del anteproyecto de presupuesto de la siguiente vigencia definido y aplicado	2	2019/01/15	2019/12/31	50
8	Hallazgo 8.- Prestación de servicios de arrendamiento de vehículos.	Pago por 3 meses y 6 días por un servicio que la entidad no requería en su momento. Presunto daño patrimonial por valor de \$88.579.942	8.1 Ajustar en manual de contratación, los requisitos de contratación de alquiler y/o arrendamiento de bienes y servicios correspondan a la necesidad manifiesta de la entidad	8,1,1 Realizar solicitud formal al area encargada de hacer las modificaciones al manual de contratación	Solicitud realizada y aprobada e incluida en el manual	1	2019/02/01	2019/03/30	8,14
9	Hallazgo 9.- Certificado de disponibilidad presupuesatal y primer pago del Convenio interadministrativo 00014 de 2017 (Valle del Cauca)	No se cuenta con un procedimiento para la supervisión y en la fase precontractual no se tenían identificados los documentos mínimos requeridos para la suscripción de los mismos.	9.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	9,1,1 Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				9,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento de supervisión de convenios aprobado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				9,1,3 Generar una lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7
				9,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
10	Hallazgo 10.- Planeación de convenios	Los tiempos de los convenios se estandarizaron y no se contemplaron las diferencias de las intervenciones, ni las posibles contingencias en los procesos de contratación derivada	10.1 Aplicar la Nueva Estrategia de Gestión Territorial en el componente de planeación de convenios, previa a la suscripción, para definir los tiempos adecuados y justos de ejecución.	10,1,1 Aplicar la Nueva Estrategia de Gestión Territorial en el componente de planeación de convenios, previa a sus suscripción para definir los tiempos adecuados y justos de ejecución.	Aplicar el 100% de la estrategia a los convenios que se realicen a partir del 2019	1	2019/01/15	2019/12/31	50
11	Hallazgo 11.- Actualización de garantías	Después de 3 vigencias de convenios aun no se cuenta con un procedimiento para la supervisión y en la fase precontractual no se tenían identificados los documentos mínimos requeridos para la suscripción de los mismos.	11.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	11,1,1, Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				11,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento de supervisión de convenios aprobado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				11,1,3 Generar una lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7
				11,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
12	Hallazgo 12.- Rendimientos financieros convenios con entes territoriales 2016 y 2017	La minuta de los convenios incluía en la cláusula tercera (3) numeral 7 la obligación del ente territorial a: reintegrar a la Agencia, dentro de los primeros 10 días hábiles siguientes a la liquidación del convenio, los recursos aportados por esta y no ejecutados a la terminación del convenio	12.1 Establecer un sistema de recaudo oportuno de rendimientos financieros	12,1,1 Incluir en la minuta de convenio la temporalidad para reintegro de rendimientos financieros de acuerdo con la tipo de ejecución de convenio.	Nueva minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
				12,1,2 Establecer el procedimiento de reintegro de rendimientos financieros	Procedimiento socializado y aplicado	1	2019/01/14	2019/02/28	6
13	Hallazgo 13.- Supervisión convenio	No se cuenta con un procedimiento para la supervisión	13.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	13,1,1 Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				13,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento aprobado socializado y aplicado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				13,1,3 Generar una lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
	029 de 2016 - Soacha			13,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Nueva minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
14	Hallazgo 14.- Deficiencia de seguimiento y control convenio 030 de 2016	No se cuenta con un procedimiento para la supervisión	14.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	14,1,1 Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				14,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento aprobado socializado y aplicado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				14,1,3 Generar un lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7
				14,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Nueva minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
15	Hallazgo 15 Deficiente planeación convenio 09 / 2017 - Departamento de Antioquia	No se cuenta con un procedimiento para la supervisión	15.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	15,1,1 Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				15,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento aprobado socializado y aplicado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				15,1,3 Generar un lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7
				15,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Nueva minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
16	Hallazgo 16.- Deficiencias en la planeación convenios 022 (Sucre) y 024 (DITRA) de 2017 Convenio 022 de 2017: Se extendió en un 240% mas del plazo inicial.	No se cuenta con un procedimiento para la supervisión	16.1 Crear el procedimiento de supervisión de convenios	16,1,1 Revisar y actualizar el manual de supervisión	Manual ajustado	1	2019/01/04	2019/02/28	8
				16,1,2 Crear el procedimiento de supervisión	Procedimiento aprobado socializado y aplicado	1	2019/01/15	2019/02/28	6
				16,1,3 Generar un lista de chequeo de requisitos y documentos precontractuales de obligatorio cumplimiento para convenios	Lista de chequeo socializada y aplicada	1	2019/01/08	2019/02/28	7
				16,1,4 Diseñar una minuta de convenio ajustadas a la diferentes modalidades de ejecución que incluya las modalidades de desembolsos, presentación de garantías, reembolsos de capital y consignación de rendimientos	Nueva minuta de convenio aprobada y aplicada	1	2019/01/14	2019/02/28	6
17	Hallazgo 17.- Analisis de riesgos convenios 024 de 2017 y 204 de 2018, deficiencias en la etapa precontractual	Falta de controles. No identificación de los riesgos, falta de un proceso o procedimiento para la elaboración y seguimiento a los convenios	17.1 Levantar por parte del líder los riesgos del proceso, hacer seguimiento y establecer controles con apoyo de la Oficina de Planeación	17,1,1 Definir la matriz de riesgos identificados	Matriz de riesgos implementada	1	2019/01/02	2019/07/31	30
				17,1,2 Realizar el seguimiento a la matriz de riesgos identificada	Seguimientos realizados	4	2019/01/02	2020/07/31	82
18	Hallazgo 18.- Ejecución presupuestal de inversión	Falta de planeación para la correcta y efectiva ejecución	18.1 Planear y ejecutar los recursos en los tiempos establecidos en el plan de acción, con toma de decisión del Director de área según el informe mensual de seguimiento de la OAP	18,1,1 Revisión de los niveles de ejecución teniendo como referente el informe de seguimiento mensual a la ejecución de la OAP sobre el presupuesto de inversión y presentación al Comité Directivo de la ANSV	Informes presentados al comité directivo	12	2019/01/02	2019/12/31	52
19	Hallazgo 19.- Publicaciones en el SECOP Convenios y contratos	Deficiencias en el autocontrol. Deficiencia en el control y seguimiento a los documentos a publicar	19.1 Correctiva	19,1,1 Circular informativa a los supervisores reiterando la importancia de cumplir el termino de tres (3) días hábiles posterior a la emisión de los documentos contractuales, para su publicación	Circular informativa socializada	1	2019/01/08	2019/12/31	51
				19,1,2 Capacitación para quienes ejercen la supervisión del contrato, indicando la responsabilidad penal, administrativa, fiscal, disciplinaria y civil	% Supervisores capacitados	1	2019/01/08	2019/12/31	51