



Tipo Modalidad	53	PLAN DE MEJORAM
Formulario	400	DE MEJORAMIENT
Moneda Informe	1	
Entidad	21611	
Fecha	2018/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	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	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	1	Hallazgo No.1 - Implementación de Indicadores. Se evidenció que solamente se formularon indicadores de eficacia y eficiencia falta la implementación y medición de los indicadores de economía, equidad y valoración de los costos ambientales	Posible inexistencia de instrumentos de seguimiento al estado de los indicadores estratégicos	Diseñar un instrumento de seguimiento al impacto de la gestión de la entidad	Diseñar un cuadro de mando de control para realizar seguimiento a los indicadores estratégicos de la entidad	Cuadro de mando de control diseñado y en operación	1	2017-07-01	2018-03-31	39	1	Se diseñó el cuadro de mando de control validado con las fuentes de información para cada objetivo de acuerdo con la perspectiva definida en el tablero. El documento se encuentra en el marco teórico del Balance Score Card. A partir de febrero se empezaron a construir las fichas técnicas para formalizar los datos que alimentan los indicadores. Hay 99 fichas construidas y 49 firmadas.
2	FILA_2	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	4	Hallazgo No. 4. Cumplimiento de metas. Dentro del Plan de Acción del INCODER se plantean las metas propuestas para los programas misionales: "Titulación de Baldíos", "Procesos Agrarios" y "Ordenamiento Productivo", no obstante, al efectuar el seguimiento al informe de Gestión sobre el cumplimiento a las metas, se evidenció que las mismas no fueron cumplidas.	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los 3 informes de gestión correspondientes al primer, segundo y tercer trimestre de 2017, en los que se refleja el monitoreo y seguimiento de los avances institucionales y de cada una de las dependencias de la Agencia Nacional de Tierras.
3	FILA_3	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	6	Hallazgo No. 6. Seguimiento informe de gestión. De la revisión del informe de gestión 2014, presentado por la Territorial Antioquia se observa: Las actividades descritas en cada uno de los procesos no muestra los avances o incumplimientos en desarrollo de los objetivos misionales de la Territorial...	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los 3 informes de gestión correspondientes al primer, segundo y tercer trimestre de 2017, en los que se refleja el monitoreo y seguimiento de los avances institucionales y de cada una de las dependencias de la Agencia Nacional de Tierras.
4	FILA_4	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	7	Hallazgo No. 7. Gestión de Solicitudes de Titulación. Bajo porcentaje de gestión para el trámite de las solicitudes de titulación	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los 3 informes de gestión correspondientes al primer, segundo y tercer trimestre de 2017, en los que se refleja el monitoreo y seguimiento de los avances institucionales y de cada una de las dependencias de la Agencia Nacional de Tierras.
51	FILA_51	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	110	Hallazgo No. 110. Revisando la gestión del proceso de Revocatoria Directa que adelanta la Entidad en la DT Arauca se encontró que hay 53 procesos del 2006 al 2014 los cuales a 20 de ellos se ha formalizado inicio del procedimiento; de éstos se ha oficiado a la ORIP a 10 para las anotaciones y solamente se ha practicado visita de inspección a 2 predios de los años 2008 y 2010 sin adoptarse decisión final.	Posible inexistencia de instrumentos de planeación para descongestionar revocatorias	Diseñar Plan de que permita identificar, priorizar y realizar gestión para los trámites administrativos de revocatoria directa	Elaborar un Plan de Descongestión Revocatorias	Plan elaborado	1	2017-09-01	2018-11-30	65	0.5	Se adjunta informe del 29 de noviembre de 2018 donde se justifica las acciones adelantadas en los trámites administrativos de revocatoria directa.
5	FILA_5	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	20	Hallazgo No. 20. Para el Proyecto productivo SIT-01-2009-C1-ANT-MED-081, se aprobaron \$1 272 millones, para compra del predio "El Algarrobo" en la vereda Tamaná Municipio de Cáceres y 51 millones como subsidio para el proyecto productivo, con una extensión de 375,93 hectáreas, el cual desde el año 2009, fue presentado a convocatoria por 63 familias campesinas que cumplieron con los requisitos. No obstante al 31 de diciembre de 2014 no se ha beneficiado a las 63 familias campesinas del proyecto productivo para el logro del objeto social propuesto y se vencieron los términos para el desembolso de 31 millones por concepto de subsidio pendiente por desembolsar, por perder vigencia de acuerdo a los términos establecidos; lo anterior por deficiencias de gestión en la realización del proyecto, lo que no permite el cumplimiento de la misión institucional, en contravía el desarrollo rural.	Posible atomización de controles para el desembolso de los subsidios	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Adquisición del predio	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Adquisición del predio	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró el procedimiento código ACCTIP-016 Materialización del subsidio - Adquisición de predio, el cual fue divulgado en la Intranet Institucional.

6	FILA_6	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	20	Hallazgo No. 20. Para el Proyecto productivo SIT-01-2009-C1-ANT-MED-081, se aprobaron \$1 272 millones, para compra del predio "El Algarrobo" en la vereda Tamaná Municipio de Cáceres y 51 millones como subsidio para el proyecto productivo, con una extensión de 375.93 hectáreas, el cual desde el año 2009, fue presentado a convocatoria por 63 familias campesinas que cumplieron con los requisitos. No obstante al 31 de diciembre de 2014 no se ha beneficiado a las 63 familias campesinas del proyecto productivo para el logro del objeto social propuesto y se vencieron los términos para el desembolso de 31 millones por concepto de subsidio pendiente por desembolsar, por perder vigencia de acuerdo a los términos establecidos; lo anterior por deiciencias de gestión en la realización del proyecto, lo que no permite el cumplimiento de la misión institucional, en contravía el desarrollo rural.	Posibles deficiencias en el seguimiento al desembolso de subsidio del Proyecto	Revisar y establecer rutas de los expedientes entregados por el INCODER, y el estado de ejecución del proyecto C1-ANT-MED-081.	Realizar un informe sobre el estado de ejecución del Proyectos C1-ANT-MED-081 a fin de establecer las acciones a seguir	Informe elaborado	1	2017-03-01	2018-03-01	52	1	La UGT y SATZF efectuaron reunión el 07-11-2017 con los beneficiarios del proyecto, con el fin de socializar las actividades para la ejecución de los recursos y para el cambio de firma de la cuenta conjunta, de conformidad con la Resolución 1061 del 16 de agosto de 2017. Se adjunta acta de la reunión. Así mismo se adjunta informe sobre el estado de ejecución del Proyecto C1-ANT-MED-081.
7	FILA_7	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	21	Hallazgo No. 21. El INCODER no efectuó el desembolso de los subsidios a los beneficiarios de los proyectos relacionados en la tabla 15	Posible atomización de controles para el desembolso de los subsidios	Diseñar y socializar un procedimiento para la Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros, incluyendo tareas asociadas con la solicitud de desembolso	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró y publicó el instructivo para la adjudicación y materialización del Subsidio Integral de Reforma Agraria – SIRA, para la materialización del Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria – SIDRA- y del Subsidio Integral de Tierras –SIT. .
8	FILA_8	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	21	Hallazgo No. 21. El INCODER no efectuó el desembolso de los subsidios a los beneficiarios de los proyectos relacionados en la tabla 15	Posible ausencia o inexistencia de instrumentos de planeación a través de los cuales se le gaha seguimiento a desembolso de subsidios	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a desembolso de subsidios.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a desembolso de subsidios.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el Plan de acción de la Dirección de Acceso a Tierras, el cual se le hizo el respectivo seguimiento de las actividades establecidas en el mismo.
9	FILA_9	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	22	Hallazgo No. 22. Revisada la documentación soporte, mediante el cual el INCODER, adjudicó subsidios a 156 familias (Proyecto S-ARA-007), en desarrollo del programa de Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria (SIDRA), no se evidencia la información requerida por el procedimiento para la adjudicación del mismo.....	Posible inexistencia o insuficiencia de controles en procedimiento para el desembolso o trámite de los subsidios requeridos por los beneficiarios	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Adquisición del predio	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Adquisición del predio	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró el procedimiento código ACCTIP-016 Materialización del subsidio - Adquisición de predio, el cual fue divulgado en la Intranet Institucional.
11	FILA_11	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	23	Hallazgo No. 23. En la documentación soporte del desarrollo del programa de SIDRA (Proyecto S-ARA-007) se encontraron inconsistencias en la presentación de la solicitud de oferta de los predios rurales, estudios de títulos, elaboración de los avales técnicos, diferencias en los conceptos técnicos de visitas de inspección ocular realizados por profesionales del INCODER y en el valor de los mismos.....	Posible inexistencia de controles en procedimiento para el desembolso o trámite de los subsidios requeridos por los beneficiarios.	Diseñar y socializar un procedimiento para la Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria incluyendo controles asociados a la verificación de requisitos	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró y publicó el procedimiento para la adjudicación y materialización del Subsidio Integral de Reforma Agraria – SIRA, para la materialización del Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria – SIDRA- y del Subsidio Integral de Tierras –SIT, los cuales se divulgaron a través de la intranet institucional.
12	FILA_12	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	24	Hallazgo No. 24. Efectuada visita técnica al predio las Delicias en el municipio de Tame, con matrícula inmobiliaria 410-36831, objeto del proyecto SIT con código C1-ARA-024, adjudicado mediante resolución 0403 del 16 de octubre de 2012, cuyo valor asciende a \$250 millones y entregado a los beneficiarios el 11 de diciembre de 2012, se establecieron los siguientes aspectos.....Lo anterior demuestra deficiencias para caracterizar técnicamente los predios adquiridos y aprobar los proyectos productivos, falencias en el proceso de control y seguimiento a la ejecución de los recursos, fallas de planeación que inciden en la actual coyuntura, por lo que no se ha logrado implementar el proyecto productivo, posiblemente por la escasez de minerales en el suelo que se traduce en bajo rendimiento del ganado, cuya baja fertilidad química fue conocida por el INCODER desde el avalúo del predio, previo a su adquisición.(ESTE HALLAZGO NO APARECE EN LA RELACIÓN)	Posible atomización de controles para el desembolso de los subsidios	Diseñar y socializar un procedimiento para la Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros, incluyendo tareas asociadas con la solicitud de desembolso	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró y publicó el procedimiento para la adjudicación y materialización del Subsidio Integral de Reforma Agraria – SIRA, para la materialización del Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria – SIDRA- y del Subsidio Integral de Tierras –SIT, los cuales se divulgaron a través de la intranet institucional.

13	FILA_13	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	25	Hallazgo No. 25. La Coordinación Técnica de la Dirección Territorial Arauca, emite el Auto No 002 de 24 de julio de 2012, da inicio a la etapa de instrucción dentro del procedimiento de condición resolutoria sobre el predio "Los Tres Socios", basado en los siguientes hechos: en visita de seguimiento del INCODER se logró determinar que no se evidenció construcción alguna en el mencionado predio...revisada la documentación soprote de la condición resolutoria (SIT 01 2008 ARA-D1-022) se determinan inconsistencias debido a que la motivación de la misma no obedece a condiciones de los beneficiarios, si no a presuntas irregularidades en la adjudicación del subsidio y a condiciones particulares por la no viabilidad de la autoridad ambiental para el desarrollo del proyecto productivo por parte de los beneficiarios.	Posible inexistencia de controles en procedimiento para el desembolso o trámite de los subsidios requeridos por los beneficiarios.	Diseñar y socializar un procedimiento para la Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria incluyendo controles asociados a la verificación de requisitos	Diseñar y socializar un procedimiento de Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró y publicó el procedimiento para la adjudicación y materialización del Subsidio Integral de Reforma Agraria – SIRA, para la materialización del Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria – SIDRA- y del Subsidio Integral de Tierras –SIT, los cuales se divulgaron a través de la intranet institucional.
33	FILA_33	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	49	Hallazgo No. 49. Al verificar la base de datos "inventario de predios DNE análisis a diciembre 31 de 2014" entregada por la entidad, el equipo auditor observó que de 254 conceptos jurídicos emitidos en la vigencia 2014, 66 presentan conceptos técnicos de las vigencias 2010, 2011, 2012 y 2013 incumpliendo abiertamente el plazo establecido en procedimiento "PR7-OA-OP-04" referido. VER HALLAZGO 31	Posibles inexistencias de actividades en el procedimiento establecido para controlar la realización de las Audiencias públicas.	Diseñar y socializar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas con la convocatoria y realización de las Audiencias Públicas.	Diseñar y socializar un procedimiento de Constitución de Zonas de Reserva Campesina-ZRC	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-04-01	2018-03-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTI-P-001 "Constitución de Zonas de Reserva Campesina", en versión 1 del 26/04/2017 y se realizó la socialización del mismo a través del banner del Sistema Integrado de Gestión en la intranet institucional.
15	FILA_15	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	31	Hallazgo No. 31. Ejecución Presupuestal y Cumplimiento de metas. Para la ejecución del proyecto "Implementación del programa de legalización de tierras y fomento al desarrollo rural para comunidades indígenas a nivel nacional para la vigencia 2014", la entidad apropió \$41.091 millones..	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional.	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional.	Seguimientos a Plan realizados	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se diseñó plan de acción para cada vigencia de la Dirección de Asuntos Étnicos y se efectuó seguimiento periódico a cada una de las actividades definidas.
16	FILA_16	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	32	Hallazgo No. 32. Acompañamiento a comunidades beneficiarias - Proyecto Adquisición de Predios Comunidades Indígenas. En desarrollo del Proyecto de Adquisición de predios para Comunidades Indígenas, se evidenció que una vez efectuada la compra del predio por parte del INCODER, se hace entrega del mismo a las comunidades beneficiarias...	Posibles deficiencias o insuficiencia de controles documentados para el desarrollo de Iniciativas Comunitarias	Diseñar y socializar un Instructivo para la implementación de iniciativas comunitarias con enfoque diferencial étnico, asociadas al componente de legalización de tierras.	Diseñar y socializar un Instructivo para la implementación de iniciativas comunitarias con enfoque diferencial étnico, asociadas al componente de legalización de tierras.	Instructivo diseñado y socializado	1	2017-02-01	2017-06-30	21	1	Se diseñó el ACCTI-002 "Instructivo para la implementación de iniciativas comunitarias con enfoque diferencial étnico, asociadas al componente de legalización de tierras". El Instructivo establece controles para la priorización y ejecución de las iniciativas comunitarias. Es de anotar que el desarrollo de proyectos productivos de mayor escala, no es de competencia de la ANT.
17	FILA_17	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	33	Hallazgo No. 33. Entrega material del predio San Francisco. Revisado el expediente del proceso de compra del predio San Francisco, (ubicado en el municipio de San Andrés de Sotavento en el departamento de Córdoba), y efectuada la visita de campo...	Posibles deficiencias en controles documentales respecto al lleno de requisitos en la adquisición de predios para comunidades étnicas.	Diseñar y publicar un procedimiento, que contenga controles relacionados con la adquisición de predios para comunidades étnicas, implementando en el formato de escritura el parágrafo "el bien debe estar libre de todo gravamen, saneado, sin vicios y con paz y salvos catastrales y por conceptos de servicios públicos en el evento que los posea".	Diseñar y publicar el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-02-01	2017-09-30	34	1	Se diseñó el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas, implementando en el formato de escritura, el parágrafo "el bien debe estar libre de todo gravamen, saneado, sin vicios y con paz y salvos catastrales y por conceptos de servicios públicos en el evento que los posea".
18	FILA_18	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	34	Hallazgo No. 34. La escritura pública No 4455 de la Notaría 2ª del Circuito Notarial de Popayán, suscrita el 27 de diciembre de 2013, mediante la cual el INCODER adquirió el predio Buenavista, ubicado en el municipio de Totoró en el departamento del Cauca, en la cláusula 9ª señala que la entrega real y material se realizaría el 7 de enero de 2014....	Posibles deficiencias en controles de entrega y recibo material de predios adquiridos.	Diseñar y publicar un procedimiento, que contenga controles relacionados con la adquisición de predios para comunidades étnicas.	Diseñar y publicar el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas, implementando controles en la firma de escritura, entrega y recibo material del predio.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-02-01	2017-09-30	34	1	Se diseñó el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas, implementando actividades en el marco de la negociación, en el cual se estipula que el predio debe estar disponible al momento de la firma de escritura, para que en la misma fecha se entregue a la comunidad beneficiaria del predio.

19	FILA_19	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	35	Hallazgo No. 35. Se observó que la Federación Campesina del Cauca (organización aliada con la Cooperativa del sur del Cauca –Cosurca- para acuerdos de cooperación), entregó suministros del convenio para el sostenimiento y beneficio del café especial a 300 beneficiarios del proyecto con la condición de devolver el 50% del valor del suministro entregado, ...	Posibles deficiencias en la supervisión contractual frente al seguimiento del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación a supervisores de contratos en donde se incluyan orientaciones asociadas con la verificación del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación sobre supervisión contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-08-31	26	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.
20	FILA_20	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	36	Hallazgo No. 36. Al evaluar la labor de supervisión realizada para el convenio 619 de 2014 suscrito entre el INCODER y Cosurca se evidencia inobservancia de lo previsto en el Manual de supervisión, numeral 8.1.4 Obligaciones del supervisor que ...	Posibles deficiencias en la supervisión contractual frente al seguimiento del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación a supervisores de contratos en donde se incluyan orientaciones asociadas con la verificación del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación sobre supervisión contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-08-31	26	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.
21	FILA_21	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	37	Hallazgo No. 37. Con base en la documentación del convenio 619 de 2014 suscrito con Cosurca, se advierte que el proyecto fue formulado por la Cooperativa del Sur del Cauca – Cosurca – operador del convenio, sin la intervención del INCODER y presentado a la Subgerencia de Promoción, Seguimiento y Asuntos Étnicos el día 17 de enero de 2014, ...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se adelantaron mesas de trabajo para dar los lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios de la Entidad; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, como los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal; supervisión y sus obligaciones como instrumento de ejecución efectiva.
22	FILA_22	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	38	Hallazgo No. 38. El Estado Colombiano ha reconocido cuatro grupos étnicos: I) población indígena, II) población raizal del archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, III) población negra o afrocolombiana, IV) población Rom o gitano. Teniendo en cuenta que los recursos del convenio 619 de 2014 provienen del presupuesto apropiado para comunidades étnicas, ...	Posible desconocimiento del alcance, objetivos y población beneficiada de los proyectos de inversión asociados con etnias	Realizar una socialización de los proyectos de inversión que se gestionen para etnias con el personal de la Dirección de Asuntos Étnicos	Realizar una socialización de los proyectos de inversión que se gestionen para etnias con el personal de la Dirección de Asuntos Étnicos	Socialización realizada	1	2017-07-01	2018-06-30	52	1	Se realizaron diferentes socializaciones con el personal de Asuntos Étnicos sobre los proyectos de inversión con las diferentes comunidades.
23	FILA_23	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	39	Hallazgo No. 39. Comité de coordinación del convenio. Efectuada la revisión documental del convenio y realizada la visita de campo se observó: I) No obra documento de designación o delegación por parte del subgerente para ser miembro del comité en representación del INCODER. II) La línea base de los beneficiarios ni los representantes de las agrupaciones fueron tenidos en cuenta en la conformación de dicho comité, por lo que su ...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, como los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
24	FILA_24	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	40	Hallazgo No. 40. Subcontratos compra de suministros convenio. Con base en la revisión documental se observó que Cosurca en su calidad de operador del convenio 619 de 2014, suscribió 14 contratos de suministro con el señor Juan Carlos Yacumal Cifuentes. No obstante, que el operador adelantó un proceso de convocatoria para seleccionar el contratista y que los contratos tienen pólizas de cumplimiento, lo descrito pone en evidencia la concentración de la contratación, falta de capacidad del contratista para dar cumplimiento con las entregas en los plazos, el contratista subcontrata, no se conformo comité de compras.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, como los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.

25	FILA_25	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	41	Hallazgo No. 41. Justificación pagos convenio 619 de 2014, los soportes para el pago del segundo desembolso se presentan debidamente; las actas del comité coordinador no se evidencia la revisión análisis y conceptualización del 2do informe, la certificación del supervisor no se evidencia fechas, la planilla de aportes que se adjunta no corresponde al mes pagado.	Posibles deficiencias en la supervisión contractual frente al seguimiento del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación a supervisores de contratos en donde se incluyan orientaciones asociadas con la verificación del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación sobre supervisión contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-08-31	26	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.
26	FILA_26	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	42	Hallazgo No. 42. Concepto pagos convenio 619-2014: Las cláusulas no contemplan la participación de agremiaciones, pero si se reportan gastos de viaje fuera del país en el informe de gestión del contratista. Presunto detrimento	Posibles deficiencias en la supervisión contractual frente al seguimiento del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación a supervisores de contratos en donde se incluyan orientaciones asociadas con la verificación del cumplimiento de las obligaciones contractuales	Realizar una capacitación sobre supervisión contractual	Capacitación realizada	1	2017-07-01	2017-10-31	17	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.
27	FILA_27	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	43	Hallazgo No. 43. Propiedad de equipos adquiridos con cargo al convenio 619 de 2014. Durante la ejecución del convenio se han adquirido equipos por valor de 414 millones. El convenio no estipula el destino final de los bienes o equipos adquiridos con los aportes del Incoder.	Posible desconocimiento por parte de quienes supervisan Convenios sobre información a tener en cuenta para suministrarla al proceso contable	Realizar socializaciones con supervisores u otro personal, en donde se relacionen temas a tener cuenta, desde el punto de vista contable, en la ejecución de Convenios y/o contratos	Realizar una socialización con los supervisores u otro personal, en donde se relacionen temas a tener cuenta, desde el punto de vista contable, en la ejecución de Convenios y/o contratos	Socialización realizada	1	2017-07-01	2017-10-31	17	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
28	FILA_28	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	44	Hallazgo No. 44. Estados Financieros convenio 619 de 2014: los EEFF a diciembre 31 de 2014, no se revela el total de los anticipos realizados por INCODER por \$3 200 millones en la cuenta patrimonio, ni la inversión en activos fijos por \$82 millones que se han realizado, por cuanto el manejo contable para los anticipos recibidos de INCODER y la inversión que se registra en el pasivo, cuenta anticipo entregados para terceros contraviene el dec 2649 del 93, por lo que no se conoce el estado real del convenio y de las inversiones.	Posible desconocimiento por parte de quienes supervisan Convenios sobre información a tener en cuenta para suministrarla al proceso contable	Realizar socializaciones con supervisores u otro personal, en donde se relacionen temas a tener cuenta, desde el punto de vista contable, en la ejecución de Convenios y/o contratos	Realizar una socialización con supervisores u otro personal, en donde se relacionen temas a tener cuenta, desde el punto de vista contable, en la ejecución de Convenios y/o contratos	Socialización realizada	1	2017-07-01	2017-11-30	22	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
29	FILA_29	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	45	Hallazgo No. 45. Notas Estados Financieros, convenio 619 de 2014. En la verificación y análisis realizado sobre las notas a los Estados Financieros a diciembre 31 de 2014 del convenio 619 de 2014, la CGR concluyó que se incumple en algunos casos con lo establecido en el Decreto 2649 de 1993 referente a las Normas Básicas artículo 15 Revelación Plena, debido a que en las notas: ...	Posible desconocimiento por parte del personal del proceso contable de los requerimientos vigentes para la elaboración de las notas a los estados financieros	Realizar una socialización al personal del proceso contable sobre la normatividad vigente para la elaboración de las notas a los estados financieros	Realizar una socialización al personal del proceso contable sobre la normatividad vigente para la elaboración de las notas a los estados financieros	Socialización realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizó capacitación el 15 de noviembre de 2017 sobre la elaboración de las notas a los estados financieros, por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera-Contabilidad.
30	FILA_30	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	46	Hallazgo No. 46. Participación del Incoder. Contrato interadministrativo 579 de 2014 SINCHI (Implementación de modelos prácticos de producción psicosocial de consumo humano -programa cadenas productivas sostenibles) segunda fase del Plan Fronteras del Plan Estratégico del Ministerio de Relaciones Exteriores, que persigue el desarrollo fronterizo sin distinción de la población beneficiaria	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
31	FILA_31	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	47	Hallazgo No. 47. Supervisión contrato Interadministrativo 579 de 2014 SINCHI. Las funciones de supervisión serán ejercidas por coordinador del grupo interno de trabajo del Plan fronteras, subgerente de promoción y Director del Instituto SINCHI. Se evidencia concentración de funciones del subgerente de promoción	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.

32	FILA_32	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	48	Hallazgo No. 48. Pagos contrato 579 2014 SINCHI. Debilidades en la orden de pago presupuestal: fecha de recibo de la certificación del supervisor ni el periodo certificado, en los informes adjuntos no se observa evidencia de avance del contrato.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
35	FILA_35	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	51	Hallazgo No. 51. En el indicador "Porcentaje de conceptos técnico-jurídicos emitidos con respecto a expedientes de predios DNE entregados para análisis" no permite medir el cumplimiento, ya que no se conoce el número total de expedientes de predios objeto de conceptos técnico-jurídicos. .	Posibles deficiencias en la construcción de indicadores	Realizar una capacitación sobre construcción de indicadores	Realizar una capacitación sobre construcción de indicadores	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-08-31	26	1	Se realizó capacitación frente a la creación del indicador, y como resultado de esta capacitación se obtiene los indicadores: a) Hectáreas identificadas b) revisión de solicitudes de familias
36	FILA_36	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	52	Hallazgo No. 52. En el Plan de Acción 2014 del INCODER, en la actividad parcelas a formalizar del Fondo Nacional Agrario a nivel nacional, se proyectó una meta de 900 adjudicaciones cumpliéndose 708 equivalentes al 79%. A la fecha, de las 708 adjudicaciones, la entidad no tiene certeza de cuántas fueron efectivamente registradas en la ORIP.	Posibles deficiencias en el cruce de bases de datos de diferentes fuentes de información	Realizar cruce de bases de datos con la Superintendencia de Notariado y Registro para identificar predios del FNA que ya hayan sido registrados para actualizar el BPM	Informe de predios identificados con FMI	1	2017-10-01	2018-06-30	39	1	No se entregó por parte del Incoder una relación de inventario de los bienes del FNA que permita cruzar la información, por tal razón la Subdirección por Demanda y Descongestión realizó una matriz de control de los procesos de adjudicación en los que se trabajan desde la entrada en vigencia de la ANT, se adjunta soporte.	
37	FILA_37	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	53	Hallazgo No. 53. El cruce de la base de datos del inventario de predios aptos FNA, del nivel central con corte a 31 de diciembre de 2014, contra la base de datos de predios suministrada a la comisión de auditoría en la visita realizada a la Dirección Territorial Sucre, se pudo establecer que los siguientes predios no se encuentran en el inventario del FNA, remitido por el Nivel Central.	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del FNA.
38	FILA_38	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	54	Hallazgo No. 54. En visita realizada a la Dirección Territorial Sucre y revisado su Informe de Rendición de Cuenta 2014, en la actividad "Adjudicación de predios del Fondo Nacional Agrario - FNA", el grupo auditor evidenció que se expidieron 260 resoluciones de adjudicación; sin embargo, en el Informe de Gestión del INCODER vigencia 2014 se reportan 83 parcelas adjudicadas.	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del FNA.
40	FILA_40	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	56	Hallazgo No. 56. En la Dirección Territorial Sucre, se profirieron resoluciones de adjudicación de predios del FNA, sin que se hubiese elaborado de forma individual por cada parcela adjudicada, el correspondiente levantamiento topográfico, con su respectivo plano y la determinación de cabida y linderos. Obra en los expedientes el plano general parcelado del predio de mayor extensión.	Posible inexistencia de controles en procedimiento y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución de la actividad	Diseñar y socializar procedimiento para la Adjudicación de baldíos a personas naturales	Diseñar y socializar un procedimiento para la Adjudicación de baldíos a personas naturales	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-30	52	1	Se diseñó el procedimiento ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", en versión 1 del 04/04/2017. Se socializó a través del banner del SIG en la intranet institucional. En la tarea No. 07 se establecieron lineamientos para el "Levantamiento topográfico" y en la tarea 17 sobre "Elaboración y redacción técnica de linderos o reconocimiento predial".
41	FILA_41	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	58	Hallazgo No. 58. Dentro de los procesos del FNA, cuando se infiere que un predio podría ser objeto de restitución, se profiere una resolución absteniéndose de adjudicarlo y ordenando la remisión del expediente a la UAEGRT. Lo que conlleva a que quede suspendido, siendo lo procedente informar a la Unidad la situación y no remitir el expediente. No hay seguimiento sobre los expedientes remitidos a la URT.	Posible inexistencia de controles en procedimiento y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución de la actividad	Diseñar y socializar procedimiento para la Adjudicación de predios de Orden judicial	Diseñar y socializar un procedimiento para la Adjudicación de predios de Orden judicial	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se elaboró el procedimiento ACCTI-P-002 ADJUDI. PREDIOS ORDEN JUD-RES. LEY 1448 DE 2011 V1 el 26/04/2017, el cual busca describir las tareas para la adjudicación de predios de la Nación con aptitud agropecuaria y/o forestal en cumplimiento a las órdenes judiciales emitidas por Jueces y Magistrados de restitución de tierras, de conformidad con lo establecido en la Ley 1448 de 2011.
42	FILA_42	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	59	Hallazgo No. 59. La adjudicación de predios del FNA, se aparta del postulado general de régimen de UAF, dándose en la práctica procesos de formalización de predios ocupados, que se validan a través de levantamientos topográficos, cabida y linderos establecidos, y que en la mayoría de los casos no responden a los criterios de desarrollo rural, que persigue la Ley 160 de 1994. .	Posibles deficiencias de las extensiones de las UAF establecidas	Realizar los estudios técnicos para determinar las extensiones máximas y mínimas por zonas relativamente homogéneas para determinar el tamaño de las Unidades Agrícolas Familiares, UAF	Presentar una propuesta de guía metodológica para el cálculo de las Unidades Agrícolas Familiares, UAF.	Documento elaborado	1	2017-10-01	2018-09-30	52	1	Se elaboró una guía metodológica para el cálculo de las Unidades Agrícolas Familiares, UAF.

47	FILA_47	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	65	Hallazgo No. 65. Incumplimiento del Acuerdo 284 de 2012 reglamenta el trámite de apertura de FMI de baldíos abandonados por la violencia. Se realizó este trámite para 103 predios que ya contaban con resolución de adjudicación y superaron el tiempo establecido en el procedimiento	Posible desconocimiento de los tiempos establecidos en el Acuerdo 284 de 2012 para las diferentes actividades contenidas en el mismo	Realizar socialización del Acuerdo 284 de 2012 con el personal de la entidad que interviene en procesos asociados	Realizar socialización del Acuerdo 284 de 2012 con el personal de la entidad que interviene en procesos asociados	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-11-30	39	1	No es competencia de la Dirección de Acceso a Tierras, es de la Unidad de Restitución de Tierras, se identifica entrega del plan estratégico RUPTA en memorando de octubre pasado a URT.
50	FILA_50	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	109	Hallazgo No. 109. La Entidad adoptó criterios de la Resolución 041 de 1996, para la adjudicación normal de baldíos, sin tener en cuenta la condición de baldío reservado determinada para los predios de la vereda Saparay del Municipio de Tame. Así como adjudicó predios sin el Estudio de Utilización del predio extinguido	Posible inexistencia de lineamientos para la adjudicación de titulación de baldíos reservado.	Diseñar y socializar procedimiento para la Adjudicación de baldíos en los que se establezcan controles asociados a la publicación y notificación de actos administrativos	Diseñar y socializar el procedimientos: Adjudicación de baldíos a personas naturales	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento código ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", en versión 1 del 04/04/201 y se encuentra publicado en la Intranet Institucional
43	FILA_43	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	60	Hallazgo No. 60. Convenio 611 de 2013: para Rupta - FMI, hay actividades con un porcentaje de cumplimiento superior al establecido. Se encontró que los expedientes conformados con base en la información obtenida fueron descartados y por tanto no se dio continuidad al proceso. Respecto al FNA, igualmente algunos productos están por encima de los mínimos fijados y en otros casos las metas no se cumplieron.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
44	FILA_44	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	61	Hallazgo No. 61. Convenio 611 de 2013: Se evidencia que durante la ejecución del Convenio se presentaron procesos de focalización y redefinición de entregables y metas, que debieron planearse adecuadamente con anterioridad a la suscripción del mismo, comportando riesgos de incurrir en modificaciones del contrato.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
45	FILA_45	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	62	Hallazgo No. 62. Convenio 611 de 2013: Se estableció que dichas compras se realizaron para ejecutar el presupuesto previsto en el Plan Operativo y no porque fueran necesarias para la realización de las actividades del objeto del convenio, ya que las mismas no fueron utilizadas en la ejecución de las actividades del objeto del mismo	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se hicieron mesas de trabajo el 13,17,18,19 y 30 de octubre de 2017 para dar lineamientos de alistamiento para la adquisición de bienes y servicios; recordar la incidencia de los tiempos que requieren las diferentes modalidades contractuales y los pagos acordados, cómo los mismos afectan la planeación y la ejecución presupuestal, supervisión y obligaciones de ésta, entre otros temas.
46	FILA_46	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	64	Hallazgo No. 64. Liquidación Convenio 781/2011. Bco Agrario-Incoder.	Posibles deficiencias en la supervisión contractual para monitorear las responsabilidades frente a la liquidación de contratos	Realizar una capacitación a supervisores de contratos en donde se incluyan orientaciones asociadas con la liquidación de contratos/convenios	Realizar una capacitación sobre supervisión contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-08-31	26	1	Se realizó capacitación de supervisión contractual, por parte del grupo interno de Gestión contractual, la cual fue realizada el 05 de julio de 2017.
70	FILA_70	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	153	Hallazgo No.153. Existen nueve (9) predios a los cuales no se les ha iniciado trámite para transferir del antiguo INCORA al INCODER	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del FNA.
48	FILA_48	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	66	Hallazgo No. 66. Inexistencia de resultados en la actividad de "Adquirir predios por intervención directa para adelantar su adjudicación a familias campesinas".	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Realizar 3 seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los seguimientos al plan de acción por cada trimestre de la vigencia con tres informes así: Informe de Gestión Primer Trimestre 2017 Informe de Gestión Segundo Trimestre 2017 Informe de Gestión Tercer Trimestre 2017

74	FILA_74	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. (A) Bienes del FNA dados de Baja en el 2013. (...) Cotejadas las tres bajas contabilizadas en el 2013 de los bienes del Fondo Nacional Agrario, por valor de \$302.216.243, con los respectivos expedientes y las solicitudes de descargo dirigidas por la Dirección Territorial Anzoátegui a la Dirección Técnica de Ordenamiento Productivo en oficinas centrales, se encontraron las siguientes inconsistencias.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de control para verificar desde contabilidad que la información relacionada con los predios del FNA se encuentra registrada en el formulario electrónico de registro de predios	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del FNA.
78	FILA_78	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8. Formatos de caracterización de inmuebles. Con respecto a los formatos de caracterización de inmuebles se evidenció lo siguiente: Deficiencias en el levantamiento de la información de predios del Fondo Nacional Agrario en Bolívar, afectando el procesamiento de los formatos de caracterización de inmuebles considerando que la cláusula 7, Productos a entregar por parte la Universidad, del contrato interadministrativo No.00560 de 02/08/2012 suscrito con la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, establece en el numeral 1.2, que la información sobre la caracterización del predio o parcela se recopilará en el formato de caracterización.	Posibles insuficiencia y/o inexistencia de lineamientos para la caracterización de inmuebles.	Diseñar y socializar procedimientos para la Administración de predios baldíos y/o Administración de bienes fiscales patrimoniales, incluyendo controles asociados con actualización y mantenimiento de bases de datos, saneamiento fiscal, entre otros.	Diseñar y socializar un procedimiento	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-10-01	2017-12-31	13	1	Se diseñó el procedimiento ADMTI-P-001 "Administración de predios fiscales patrimoniales", en versión 1 del 27/03/2017 y se socializó a través del banner del SIG en la intranet institucional. En este procedimiento se estableció la Actividad No. 6 "Caracterización del predio" y la Actividad No. 7 "Disposición del predio" en el que se estableció un formato sobre Concepto del predio.
79	FILA_79	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No. 22. (D17). Terrenos FNA: El Plan General de Contabilidad en el párrafo 112, Racionalidad, establece que: "La información contable pública es el producto de la aplicación de un proceso, racional y sistemático, que reconozca y revela las transacciones.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar y socializar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas	Diseñar y socializar un procedimiento Adm de predios fiscales patrimoniales y Adm de predios baldíos,	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñaron los procedimientos ADMTI-P-001 "Administración de predios fiscales patrimoniales", V 1, del 27/03/2017 y el ADMTI-P-007 "Administración de predios baldíos, V1 del 02/05/2017, los cuales fueron socializados a través del banner del SIG en la intranet.
53	FILA_53	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	112	Hallazgo No. 112. Proceso B81006501212011 de 18/10/2011 predio Caño Rico ubicado en municipio Cravo Norte (Arauca) falta gestión para dar claridad respecto de la situación del predio, por presunta falsa tradición de la propiedad. Impide atender oportunamente los requerimientos de titulación de campesinos.	Posible insuficiencia o inexistencia de instrumentos de planeación para monitorear el estado de procesos agrarios	Expedir decisiones de fondo, respecto a los procesos agrarios provenientes del extinto INCODER, con el fin de ordenar el territorios en cuanto a su tenencia, ocupación y aprovechamiento.	Diseñar e implementar un procedimiento de Procesos agrarios (Decreto 1071) para establecer las actividades y los tiempos de las mismas.	Procedimiento de Procesos agrarios (Decreto 1071) para establecer las actividades y los tiempos de las mismas.	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	Se aprobó y se publicó en la intranet el procedimiento de procesos agrarios con los respectivos formatos, teniendo en cuenta el Decreto 1071. El enlace es http://intranet.agenciadetierras.gov.co/index.php/seguridad-juridica-sobre-la-titularidad-de-la-tierra-y-los-territorios/
54	FILA_54	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	113	Hallazgo No. 113. Dirección Territorial Arauca, se evidencia que la entidad no está cumpliendo los términos establecidos en la normatividad y los procedimientos para tramitar hechos relacionados con procesos de extinción de dominio. Predio "El Tesoro", no se ha resuelto recurso interpuesto desde 7/11/2013. Predio "El Bohío" después de la resolución de inicio 04/10/2013, no hay decisión definitiva	Posible insuficiencia o inexistencia de instrumentos de planeación para monitorear el estado de procesos agrarios	Expedir decisiones de fondo, respecto a los procesos agrarios provenientes del extinto INCODER, con el fin de ordenar el territorios en cuanto a su tenencia, ocupación y aprovechamiento.	Diseñar e implementar un procedimiento de Procesos agrarios (Decreto 1071) para establecer las actividades y los tiempos de las mismas.	Procedimiento de Procesos agrarios (Decreto 1071) para establecer las actividades y los tiempos de las mismas.	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	Se aprobó y se publicó en la intranet el procedimiento de procesos agrarios con los respectivos formatos. El enlace es http://intranet.agenciadetierras.gov.co/index.php/seguridad-juridica-sobre-la-titularidad-de-la-tierra-y-los-territorios/ . Adicionalmente los procesos de extinción de los predios "El Tesoro", "las Abejas" y "Mi Bohío", han sido objeto de impulso procesal.
55	FILA_55	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	114	Hallazgo No. 114. No se dio cumplimiento al procedimiento PR1-AF-GD-04 de 20-11-2014 en cuanto al manejo y organización adecuada de acuerdo con las características técnicas para su conformación pues están expuestos al deterioro los documentos; así mismo 34 expedientes no están organizados adecuadamente conforme al orden cronológico de su generación Para trasladar al Archivo General de la Nación	Posible desconocimiento de lineamientos aplicables a la gestión documental	Realizar capacitaciones sobre lineamientos de gestión documental	Realizar una capacitación en temas de gestión documental	Capacitación realizada	1	2017-02-01	2017-11-30	43	1	Se realizaron capacitaciones sobre Retención documental Orfeo, Tablas de retención documental, transferencias documentales, las cuales fueron en Junio y Diciembre de 2017
80	FILA_80	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No. 23. (D18) - Valor Razonable Terrenos FNA: El Plan General de Contabilidad Pública en el título II Sistema Nacional de Contabilidad Pública, numeral 9.1 Normas técnicas relativas a las etapas de reconocimiento y revelación de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales; párrafo 138 establece:	Deficiencias y/o insuficiencias de controles en los procedimientos creados relacionados con el manejo de bienes del Fondo Nacional Agrario	Diseñar y socializar un procedimiento	Diseñar y socializar un procedimiento Adm de predios fiscales patrimoniales y Adm de predios baldíos,	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñaron los procedimientos ADMTI-P-001 "Administración de predios fiscales patrimoniales", V 1, del 27/03/2017 y el ADMTI-P-007 "Administración de predios baldíos, V1 del 02/05/2017, los cuales fueron socializados a través del banner del SIG en la intranet.
57	FILA_57	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	118	Hallazgo No. 118. Rezago Presupuestal 2013 ejecutado en 2014. Revisadas las reservas constituidas por el INCODER en el 2013, para ejecución en la vigencia 2014, por valor de \$32.367.7 millones, se evidenció lo siguiente: Se realizaron reducciones del presupuesto de reservas por \$12.773 millones y reservas de \$19.595, se pagaron \$17.312.7 millones	Posible inexistencia o insuficiencia de espacios de seguimiento a la ejecución presupuestal de la entidad	Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de la entidad en Comité directivo	Realizar 8 seguimientos a la ejecución presupuestal de la entidad	Seguimientos realizados	8	2017-05-01	2017-12-31	35	8	Se realizaron mesas de trabajo de seguimiento a la ejecución presupuestal y metas así: Mesa de trabajo 21 de abril 2017 Mesa de trabajo 17 de mayo 2017 Mesa de trabajo 7 de julio 2017 Mesa de trabajo 3 de agosto 2017 Mesa de trabajo 6 de septiembre 2017 Mesa de trabajo 3 de noviembre 2017 Mesa de trabajo 5 de diciembre 2017

58	FILA_58	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	119	Hallazgo No. 119. Constitución Rezago Presupuestal. En la ejecución presupuestal de la entidad a 31 de diciembre de 2014, las obligaciones ascendieron a \$399.211 millones y se constituyó un rezago presupuestal por \$158.935 millones equivalentes al 40% de lo obligado Cuentas por Pagar, por valor de \$83.905.5 millones a nombre de los beneficiarios, sin cumplir requisitos....	Posible inexistencia o insuficiencia de espacios de seguimiento a la ejecución presupuestal de la entidad	Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de la entidad en Comité directivo	Realizar 8 seguimientos a la ejecución presupuestal de la entidad	Seguimientos realizados	8	2017-05-01	2017-12-31	35	8	Se realizaron mesas de trabajo de seguimiento a la ejecución presupuestal y metas así: Mesa de trabajo 21 de abril 2017 Mesa de trabajo 17 de mayo 2017 Mesa de trabajo 7 de junio 2017 Mesa de trabajo 7 de julio de 2017 Mesa de trabajo 6 de septiembre 2017 Mesa de trabajo 3 de noviembre 2017 Mesa de trabajo 5 de diciembre 2017
59	FILA_59	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	120	Hallazgo No. 120. Consistencia Información Presupuestal. En la Ejecución Presupuestal del INCODER a 31 de diciembre de 2014, se reflejan compromisos por valor de \$418.113 millones y obligaciones por \$399.212 millones, sin embargo, las Reservas Presupuestales a dicha fecha se constituyeron por un valor de \$ 18.515 millones....	Posible inexistencia o insuficiencia de espacios de seguimiento a la ejecución presupuestal de la entidad	Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de la entidad en Comité directivo	Realizar 8 seguimientos a la ejecución presupuestal de la entidad	Seguimientos realizados	8	2017-05-01	2017-12-31	35	8	Se realizaron mesas de trabajo de seguimiento a la ejecución presupuestal y metas así: Mesa de trabajo 21 de abril 2017 Mesa de trabajo 17 de mayo 2017 Mesa de trabajo 7 de junio 2017 Mesa de trabajo 7 de julio de 2017 Mesa de trabajo 3 de agosto 2017 Mesa de trabajo 6 de septiembre 2017 Mesa de trabajo 3 de noviembre 2017 Mesa de trabajo 5 de diciembre 2017
60	FILA_60	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	126	Hallazgo No. 126. Registro legalizaciones Recursos Entregados en Administración La cuenta Recursos Entregados en Administración, por \$134.657 millones, correspondientes a recursos ejecutados en virtud de los convenios y/o contratos suscritos para asesorías, se encuentra subestimada en \$101.856 millones.	Posible deficiencias o insuficiencias de lineamientos contables dirigidos a los proveedores internos de información contable	Diseñar y socializar un Manual de Políticas contables, en el que se incluyan, entre otros aspectos, lineamientos para el reporte de información derivado de Convenios al proceso contable	Diseñar y socializar un Manual de Políticas contables	Manual formulado y socializado	1	2017-10-01	2018-03-31	26	1	Se aprobó y publicó el Manual de Políticas Contables.
61	FILA_61	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	127	Hallazgo No. 127. Confirmación Saldos Deudores Por saldos con las entidades a las cuales INCODER entregó recursos en administración, en desarrollo de convenios interadministrativos, se evidenciaron diferencias por menor y/o mayor valor entre los saldos reflejados como recursos entregados en administración, a diciembre de 2014 y los saldos certificados por las entidades....	Posible deficiencias o insuficiencias de lineamientos contables dirigidos a los proveedores internos de información contable	Diseñar y socializar un Manual de Políticas contables, en el que se incluyan, entre otros aspectos, lineamientos para el reporte de información derivado de Convenios al proceso contable	Diseñar y socializar un Manual de Políticas contables	Manual formulado y socializado	1	2017-10-01	2018-03-31	26	1	Se aprobó y publicó el Manual de Políticas Contables.
81	FILA_81	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	30	Hallazgo No. 30. (A). El avance en las metas físicas proyectadas para la vigencia 2013, es deficiente, afectándose el cumplimiento de los objetivos sociales de ordenamiento productivo que se pretenden con el proyecto.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Centralizar la información	Levantamiento de un Inventario consolidado de predios del Fondo Nacional Agrario	Inventario levantado	1	2017-06-01	2018-06-30	56	1	Se elaboró inventario consolidado de los predios del Fondo Nacional Agrario
82	FILA_82	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	31	Hallazgo No. 31. (Disciplinario). Los procesos de formalización y constitución de las zonas de reserva campesina de Sumapaz en Cundinamarca y Losada-Guayabero en el Meta, se encuentran en espera de la convocatoria a la celebración de la audiencia pública, pese a que ya cuentan con Plan de Desarrollo Sostenible socializado y concepto técnico.	Posibles inexistencias de actividades en el procedimiento establecido para controlar la realización de las Audiencias públicas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció entre las metas acciones encaminadas a la constitución y/o el fortalecimiento de las Zonas de Reserva Campesina constituidas.
64	FILA_64	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	135	Hallazgo No. 135. Revisada la Constitución del Rezago presupuestal Cuentas por Pagar 2015, se observó que se constituyeron cuentas por pagar por valor de \$46.828 millones, correspondiente a los proyectos: C-620-1107-4, Subsidio Integral para la conformación de empresas básicas agropecuarias, atención a la población desplazada y campesina a nivel nacional, por \$39.699.2 millones y el proy C-620-1101-1.	Posible desconocimiento de personal que participa en la ejecución presupuestal sobre la constitución de reservas presupuestales	Posible desconocimiento del manejo presupuestal de la gestión relacionada con Subsidios otorgados por la Entidad.	Soportar técnica y/o jurídicamente el manejo contable y presupuestal de los recursos ejecutados mediante la otorgación de subsidios.	Documento técnico y/o jurídico que soporte el manejo contable y presupuestal de los recursos ejecutados mediante subsidios otorgados por la Entidad.	1	2017-10-01	2017-12-31	13	1	Se elaboró Documento técnico de Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria en Diciembre de 2017
65	FILA_65	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	136	Hallazgo No. 136. Cuentas por Pagar Banco Agrario. En la revisión del rezago presupuestal se observa que en la constitución de cuentas por pagar a nombre del Banco Agrario, realizadas en la "Gestión General", no hay identificación de los terceros que reciben los recursos por no haberse recibido el servicio contratado; lo que evidencia que se constituyeron sin el cumplimiento de requisitos.	Posible desconocimiento por parte de quienes entregan información al proceso contable, sobre las formalidades de la misma	Diseñar instrumentos de verificación de la información relacionada con predios del FNA con la información contable	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
83	FILA_83	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	35	Hallazgo No. 35. Base de Datos Sistema de Información Predial Fondo Nacional Agrario. El INCODER a la Fecha en que se realiza la auditoria, abril 30 de 2014, no tiene consolidado un inventario real de estos predios y/o parcelas, que les sirva de fundamento para las toma de decisiones en el cumplimiento de su objeto misional.	Dispersión en la información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario	Centralizar la información	Levantamiento de un Inventario consolidado de predios del Fondo Nacional Agrario	Inventario levantado	1	2017-06-01	2018-06-30	56	1	Se elaboró inventario consolidado de los predios del Fondo Nacional Agrario

84	FILA_84	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	43	Hallazgo No. 43. Registro de las Cuentas por Pagar: De acuerdo con la información suministrada por la Dirección Territorial Valle del Cauca, sobre los cincuenta y nueve (59) predios del (FNA) registrados en la Subcuenta 163701 Terrenos y los doscientos once (211) predios que no aparecen registrados en esta subcuenta. No se tiene conocimiento que durante el año 2012 el INCODER haya pagado impuesto predial.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar y socializar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas	Diseñar y socializar un procedimiento Adm de predios fiscales patrimoniales y Adm de predios baldíos.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTH-P001 "Adm de predios fiscales patrimoniales", V.1, del 27/03/2017 y el ADMTH-P007 "Adm de predios baldíos, V1 del 02/05/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
87	FILA_87	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	78	Hallazgo No. 78. Auditoría Vig 2011. Hallazgo 14. Deficiencias Gestión DT. En los informes de caracterización de los predios en su mayor parte carecen de fecha exacta de elaboración; de forma que permiten determinar cuando fueron elaborados y se observan debilidades en el archivo de las carpetas contenidas de los expedientes. Se solicita concepto técnico ambiental a la CVC de 18 predios del FNA, sin que a la fecha haya respuesta.	Posibles insuficiencia y/o inexistencia de lineamientos para la caracterización de inmuebles.	Diseñar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas con la caracterización de predios fiscales	Diseñar y socializar un procedimiento para la Administración de predios fiscales	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTH-P-001 "Administración de predios fiscales patrimoniales", en versión 1 del 27/03/2017 y se socializó a través del banner del Sistema Integrado de Gestión en la intranet institucional. Se estableció la Actividad No. 6 "Caracterización del predio" y la Actividad No. 7 "Disposición del predio" en el que se estableció un formato sobre Concepto del predio.
102	FILA_102	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. (Casos Acumulación) - Consistencia base de datos adjudicación de baldíos (A), como parte del análisis efectuado en la base de datos de adjudicaciones de baldíos proporcionada por el Incoder, se puede observar, que existen deficiencias en el control y supervisión de los contenidos de información de la base de datos de resoluciones de baldíos, en razón de que los datos tal .	Posible ineficacia de los controles establecidos para dar tratamiento a la información	Actualizar progresivamente el aplicativo de titulación de baldíos a personas naturales, en cuanto a las solicitudes de adjudicación que se encuentran en trámite	Revisar las solicitudes de adjudicación en trámite con el fin de actualizar la información del aplicativo de titulación de baldíos a personas naturales y generar un informe al respecto	Informe elaborado	1	2017-06-01	2018-06-30	56	1	Desde el 2016 la Subdirección de Acceso a Tierras por Demanda y Descongestión, ha venido depurando y actualizando la base de datos de Adjudicación de Baldíos Persona Natural verificando los registros de 31.026 adjudicaciones debidamente formalizadas.
127	FILA_127	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. Se encontró Resoluciones de Adjudicación de Predios Baldíos con su consecuente folio de matrícula inmobiliaria, que no se encuentran en la base de datos suministrada por el INCODER.	Debitadas en el Sistema de Información de Titulación de Baldíos	Diseñar y socializar un procedimiento 1) ADJUDICACIÓN DE BALDÍOS A PERSONAS NATURALES, en el que se incluyan controles asociados	Diseñar Procedimiento de adjudicación de baldíos.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-02-15	2017-12-31	46	1	Se diseñó el procedimiento ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", en versión 1 del 04/04/2017. Se socializó a través del banner del SIG en la intranet. En el procedimiento se incluyó: Act No. 31: Remitir a la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos copia de las resoluciones de adjudicación. Act No. 32: Cargue de información. Act No. 33: Constancias de Registro
132	FILA_132	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11- (MAPIRIPAN) Revocatoria: El FMI 236-56024 se abre con la medida cautelar decretada por el Comité de Atención a la Población de Mapiripán, a favor de una ciudadana americana y publicándolo el pleno favorio sobre el predio. Posteriormente, la anotación No. 2 es la Resolución de Adjudicación de baldío 152 del 15 de julio de 2008, a favor de Rosalba Acosta Ibarra. Dos años después la adjudicataria le vende a la ciudadana americana que tenía inscrita la medida de protección y quien ostenta la primera anotación.	Posible falta de establecimiento de tiempos en el procedimiento, que genera posibles demoras en el trámite de revocatoria.	Crear y socializar el procedimiento de revocatoria directa en el caso que se determine su viabilidad	Crear y socializar procedimiento de revocatoria directa	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-06-01	2017-12-31	30	1	Se diseñó el procedimiento "ADMTH-P-006- REVOCATORIA-DEL-ACTO-DE-ADJUDICACIÓN". Se realizó la socialización de los mismos a través del banner del Sistema Integrado de Gestión en la intranet institucional. En los procedimientos se incluyeron tareas asociadas con la generación y envío de comunicaciones de aceptación, publicación y notificación de actos administrativos.
72	FILA_72	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	162	Hallazgo No. 162. Los predios denominados La Moravia y La Siberia del Municipio de Guatoca adquiridos en el año 2006 dentro de los proyectos FNA con la finalidad de dotar de tierras a los campesinos víctimas de la violencia, fueron adjudicados en el 2013, 2.555 días después. Igualmente el predio La Quebra adquirido en el 2006, fue adjudicado en el 2010, 1.460 días después.	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los seguimientos al plan de acción por cada trimestre de la vigencia con tres informes así: Informe de Gestión Primer Trimestre 2017 Informe de Gestión Segundo Trimestre 2017 Informe de Gestión Tercer Trimestre 2017
73	FILA_73	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	165	Hallazgo No. 165. Capacidad Institucional - Recurso Humano. Para la vigencia 2014, la contratación de prestación de servicios corresponde al 79% del total de funcionarios que prestaron sus servicios a la entidad, lo que indica que los procesos misionales ..	Posible insuficiencia de personal en los procesos misionales	Creación de planta temporal para apoyar la ejecución de actividades en los procesos de la entidad	Creación de planta temporal para apoyar la ejecución de actividades en los procesos de la entidad	Decreto de creación de planta temporal	1	2016-08-01	2017-08-01	52	1	Se elaboraron dos Decretos de creación de planta temporal, los cuales fueron el Decreto 1390 de Agosto de 2016 y el Decreto 1836 de Noviembre de 2016
139	FILA_139	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. La ausencia de definición de metas sobre las ZRC en los Planes Nacionales de Desarrollo del periodo 1994-2014, al no fijarse un compromiso de avance concreto por parte del Gobierno Nacional al respecto, compromete el logro de sus propósitos legalmente establecidos de ordenamiento de la propiedad rural, eliminar la concentración y el acaparamiento de tierras baldías, fomentar la pequeña propiedad campesina y prevenir la descomposición de la economía campesina del colono y buscar su transformación en mediano empresario.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció entre las metas acciones encaminadas a la constitución y/o el fortalecimiento de las Zonas de Reserva Campesina constituidas.

140	FILA_140	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. La definición de un propósito común de desarrollo de la región de manera concertada entre la acción institucional del Estado y las Zonas de Reserva Campesina se ve comprometida cuando la aprobación de actividades de exploración y/o explotación de recursos naturales no atiende a las necesidades de las autoridades locales y de la comunidad o cuando la participación es apenas formal sin que se garantice la concertación con las mismas, lo cual genera resistencia a estos procesos y se aparta de los objetivos de desarrollo sostenible de las ZRC en ausencia de controles en el cumplimiento de los compromisos ambientales adquiridos por las empresas que realizan dichas actividades extractivas.	Posible desarticulación de lineamientos para la constitución de Zonas de Reserva Campesina en diferentes instrumentos.	Diseñar y socializar un procedimiento para la Constitución de Zonas de Reserva Campesina, en donde se establezcan lineamientos para la constitución del Plan de desarrollo sostenible	Diseñar y socializar un procedimiento de Constitución de Zonas de Reserva Campesina-ZRC	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTI-P-001 "Constitución de Zonas de Reserva Campesina", en versión 1 del 26/04/2017 y se realizó la socialización del mismo a través del banner del Sistema Integrado de Gestión en la intranet institucional. En el procedimiento se encuentra una columna en la que se relacionan los tiempos de ejecución de las tareas.
76	FILA_76	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3. (A). Avalúos Técnicos Activos Fijos. (...) Al 31 de Diciembre de 2013, estaban registrados en las cuentas No.167502-Equipo de Transporte Terrestre-, campero y camioneta registradas pro un costo histórico de \$26,267,412 y \$76,154,846 respectivamente, que no han sido objeto de actualización a pesar de tener más de tres (3) años de haber sido registrada en los activos de la territorial y su cuantía en contabilidad es superior a 35 SMLMV.	Posible insuficiencia y/o inexistencia de políticas de operación o inventario	Diseñar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas con la caracterización de predios fiscales	Diseñar y socializar un procedimiento para la Administración de predios fiscales	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	Se diseñó el procedimiento ADMTI-P-001 "Administración de predios fiscales patrimoniales", V 1, del 27/03/2017, el cual se encuentra socializado en la Intranet Institucional
77	FILA_77	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6. Folios de Matrícula inmobiliaria de predios ubicados en Morales. Las impresiones de 22 de agosto y 22 de noviembre de 2012 de los folios de matrícula inmobiliaria Nos. 064-1086 y 064-3637 de los predios El Esfuerzo y El Martillo ubicados en los municipios de Pinillos y Achi, que se encuentran en las páginas 1-2 y 38-39 de las carpetas 1109 y 1110, respectivamente, no corresponden a los expedientes del predio Santa Isabel localizado en el municipio de Morales, ya que según la Resolución No.1160 de 30/11/2007 ...	Posible desconocimiento de lineamientos aplicables a la gestión documental	Diseñar instrumentos de verificación de la información relacionada con predios del FNA con la información contable	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
141	FILA_141	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3. Se evidencia inobservancia del Estado en sus diferentes niveles en cuanto a la definición e implementación de condiciones preferenciales de acceso a los diferentes instrumentos de la política agropecuaria y de Desarrollo Rural para los pobladores de las ZRC, hecho que contraviene los propósitos previstos por la Ley para esta figura de fomentar la pequeña propiedad campesina y prevenir la descomposición de la economía campesina del colono, comprometiendo con ello la estabilización socioeconómica de la población rural que ocupa estas zonas y la contención de la ampliación de la frontera agrícola.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció entre las metas acciones encaminadas a la constitución y/o el fortalecimiento de las Zonas de Reserva Campesina constituidas.
142	FILA_142	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. La concentración de la propiedad y fraccionamiento por debajo de la UAF que tienen lugar en algunas de las ZRC constituidas, ha impedido el cumplimiento de uno de los objetivos fundamentales de la figura, que a su vez inspiró su creación, relacionada con el hecho de que éstas sean un escenario de ordenamiento de la propiedad y garantizar la consolidación de la economía campesina.	Posibles inexistencias de actividades en el procedimiento establecido para la emisión de viabilidad técnica de solicitudes de ZRC	Diseñar y socializar un procedimiento, en el que se incluyan actividades asociadas con la emisión de viabilidad técnica a las solicitudes de constitución de las ZRC.	Diseñar y socializar un procedimiento de Constitución de Zonas de Reserva Campesina-ZRC	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTI-P-001 "Constitución de Zonas de Reserva Campesina", en versión 1 del 26/04/2017 y se socializó a través del banner del SIG en la intranet institucional. Así mismo, avanzó en los ajustes requeridos de la metodología requerida para el cálculo de las extensiones mínimas y máximas de las Unidades Agrícolas Familiares.
143	FILA_143	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5. Se evidencia un fuerte retraso gubernamental en la adjudicación formal de las tierras baldías al interior de las ZRC, situación que ha obstaculizado sus principales propósitos, saber, el ordenamiento de la propiedad rural, el fomento de la pequeña propiedad rural al interior de las Zonas y el acceso a créditos y otros bienes públicos que contribuyen a la estabilización económica de las comunidades que allí se asientan.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció entre las metas asociadas con Zonas de Reserva Campesina la de adelantar las gestiones necesarias para identificar sujetos de reforma agraria para la adjudicación de predios baldíos en las zonas de reserva campesina.

144	FILA_144	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8. El Gobierno Nacional y, en particular, el MADR y el INCODER, y los gobiernos departamentales y municipales no cuentan con información completa, actualizada, confiable y pública sobre la gestión del Estado adelantada en las ZRC que les permita la toma de decisiones objetiva, oportuna, efectiva e integral en materia de política pública frente a las problemáticas que afrontan estas áreas.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció, entre las metas asociadas con Zonas de Reserva Campesina la de adelantar las gestiones necesarias para identificar sujetos de reforma agraria para la adjudicación de predios baldíos en las zonas de reserva campesina.
145	FILA_145	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Hallazgo No. 9. El INCODER ha incumplido los plazos legales para tramitar las solicitudes de constitución de ZRC.	Posible desconocimiento en los tiempos establecidos para el trámite de las solicitudes realizadas en la constitución de ZRC	Diseñar un procedimiento para la Constitución de Zonas de Reserva Campesina, en donde se establezcan tiempos para el trámite en las diferentes etapas	Diseñar y socializar un procedimiento de Constitución de Zonas de Reserva Campesina-ZRC	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	Se diseñó el procedimiento ADMTH-P-001 "Constitución de Zonas de Reserva Campesina", en versión 1 del 26/04/2017 y se realizó la socialización del mismo a través del banner del Sistema Integrado de Gestión en la intranet institucional. En el procedimiento se encuentra una columna en la que se relacionan los tiempos de ejecución de las tareas.
146	FILA_146	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10. Luego de cerca de 20 años de expedida la Ley 160 de 1994, no se ha creado en el país ninguna ZDE adicional.	N/A	N/A	N/A	N/A					1	Teniendo en cuenta que la ANT se creó mediante Decreto 2363 de 2015, y que en la actualidad, se entiende por ZDE las denominadas ZIDRES, creadas a través de la Ley 1776 de 2016, que señala que la delimitación y constitución de esta figura se encuentra a cargo de la Unidad de Planificación Rural Agropecuaria-UPRA, en cuyo caso, el papel de la ANT es suscribir los contratos a que haya lugar, conforme a la normatividad que regula en la materia, las acciones asociadas a este hallazgo no son de competencia de la ANT.
147	FILA_147	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11. Luego de revisar los PDD y PDM elaborados para el período 2012-2015 por las entidades territoriales en que se inscriben las seis ZRC actualmente vigentes se observa que algunas de estas últimas no fueron incluidas en dichos Planes.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció, entre las metas asociadas con Zonas de Reserva Campesina la de adelantar las gestiones necesarias para identificar sujetos de reforma agraria para la adjudicación de predios baldíos en las zonas de reserva campesina.
148	FILA_148	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12. La Corporación para el Desarrollo Sostenible del Norte y el Oriente Amazónico (CDA), no ha emitido el Plan Integrado de Manejo del Distrito de Manejo Integrado de los Recursos Naturales Renovables del Ariari Guayabero.	Posibles deficiencias de la planeación estratégica institucional con el Plan Nacional de Desarrollo para el diseño de las metas	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Establecer un Plan de acción en la Dirección de Acceso a Tierras, en el que se incluyan metas, productos y actividades asociadas a Zonas de Reservas Campesinas.	Plan de acción diseñado y en implementación	1	2017-01-02	2017-12-31	52	1	La Dirección de Acceso a tierras, diseñó su Plan de acción 2017, en el que estableció, entre otras, las siguientes metas asociadas con Zonas de Reserva Campesina: "Realizar un listado ZRC constituidas, Revisar 1000 solicitudes para la adjudicación de ZRC, Fortalecer 7 ZRC.
86	FILA_86	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	73	Hallazgo No. 73. Constitución Rezagó Presupuestal. El INCODER realizó la constitución de Rezagó Presupuestal, Cuentas por Pagar, a Diciembre 31 de 2013 por valor de \$195.561,8 millones distribuido en : (...) de la revisión realizada se observa que la constitución de cuentas por pagar con recursos Nación por valor de \$179.962.344.066, se constituyeron sin el cumplimiento de los requisitos legales por no haberse recibido el el servicio contratado.	Posible desconocimiento de personal que participa en la ejecución presupuestal sobre la constitución de reservas presupuestales	Realizar una capacitación/taller sobre normatividad presupuestal	Realizar una capacitación/taller sobre normatividad presupuestal	Capacitación realizada	1	2017-10-01	2017-12-31	13	1	Se realizó capacitación sobre Normatividad aplicable para la elaboración de notas financieras y la ejecución presupuestal, la cual fue el 15 de noviembre de 2017, con la participación del Ministerio De Hacienda Y Crédito Público.
158	FILA_158	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15. En la vista realizada al INCODER se solicitaron 59 expedientes de los cuales solamente fue posible verificar 36, por cuanto 23 estaban en poder de un funcionario que no se encontró en el Instituto. En las carpetas revisadas no se encontró copia de la resolución de adjudicación, ni copia de la totalidad de los soportes de la gestión de la Entidad en cumplimiento de la Orden	Posible desconocimiento de lineamientos aplicables a la gestión documental	Realizar capacitaciones sobre lineamientos de gestión documental	Realizar una capacitación en temas de gestión documental	Capacitación realizada	1	2017-02-01	2017-11-30	43	1	Se realizaron capacitaciones sobre Retención documental Orle, Tablas de retención documental, transferencias documentales, las cuales fueron en Junio y Diciembre de 2017
159	FILA_159	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No. 16. El Juzgado de Restitución de Tierras de Ibagué, profirió sentencia el 25 de noviembre de 2013 donde ordena la restitución del predio "La Aurora". Revisada la carpeta correspondiente, se observa que este fue adjudicado mediante resolución 0568 de 8 de noviembre de 2012, es decir que el Instituto ya había efectuado la adjudicación, antes de surtido el proceso de restitución por la UAEGRT.	Deficiencias de comunicación con la Unidad de Restitución de Tierras	Diseñar mecanismos de articulación interinstitucional para cruzar información relevante para la Agencia	Diseñar un mecanismo de articulación interinstitucional para cruzar información relevante para la Agencia	Mecanismo diseñado	1	2017-10-01	2018-06-30	39	1	Se suscribió convenio de Cooperación No. 582 (Numeración ANT) y 2430 (Numeración URT) del 26/12/2016 y modificado el 20/12/2017 en donde se cruza información interinstitucional, permitiendo mantener un contacto directo institucional y facilitar el intercambio de la información que se requiere para dar cumplimiento a las órdenes de restitución de tierras.

89	FILA_89	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1 y 2	<p>Hallazgo No. 1. Incumplimiento Constitucional . El MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL, pese a la obligación internacional de que es objeto el Estado Colombiano por el reconocimiento de la vulneración de derechos humanos de las comunidades de afrodescendientes de los Consejos Comunitarios de Jiguamiandó y Curvaradó como órgano rector de políticas para el sector agropecuario, desconoce tomar medidas de manera oportuna y eficiente en torno a las posibles soluciones de los conflictos antes mencionados en el ámbito de sus competencias.</p>	Posibles deficiencias al seguimiento de las acciones asociadas a la protección los territorios de las comunidades afrodescendientes en Jiguamiandó y Curvaradó	Elaborar un informe de las acciones adelantadas en cumplimiento de los Autos A-045 y 299 de 2012 y 222 de 2009.	Elaborar un informe de las acciones adelantadas en cumplimiento al de los Autos A-045 y 299 de 2012 y 222 de 2009.	Informe elaborado	1	2017-08-30	2017-12-31	18	1	Se hicieron reuniones mensuales de seguimiento con el inspector Ad Hoc asignado por la corte constitucional con el fin de dar cumplimiento al fallo respecto al Saneamiento de los títulos colectivos de Curvaradó y Jiguamiandó y la culminación del amojonamiento. Se efectuaron solicitudes de acompañamiento por parte de la fuerza pública para poder ingresar a los territorios colectivos.
90	FILA_90	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	<p>Hallazgo No. 2. Incumplimiento Requerimiento de la Corte La actividad del INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL "INCODER" debe ir incurso en otras actividades, las cuales no se reportaron ni documentaron para el proceso auditor. (...) En conclusión, para la Contraloría la orden impartida por la Corte Constitucional, debe entenderse que es responsabilidad de todos las entidades públicas que tengan que ver con la problemática a resolver, no es de recibo, que se limiten responsabilidades institucionales, o auto responsabilidades, en asuntos vitales tales como la definición las características socioeconómicas de las comunidades asentadas en dichos territorios; la situación factica y jurídica en que se encuentran los consejos, los riesgos y potencialidades para la protección de los territorios; y determinación de los obstáculos jurídicos que impiden la protección efectiva de dichos territorios, y los mecanismos para garantizar la restitución efectiva de los territorios incluido el establecimiento de presunciones de ilegalidad de las transacciones realizadas sobre dichos territorios. Los cuales consideramos son temas que interesan y deben ser prioritariamente avocados por el MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL, sus entidades adscritas y vinculadas entre otros por el INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL "INCODER".</p>	Posibles deficiencias al seguimiento de las acciones asociadas a la protección los territorios de las comunidades afrodescendientes en Jiguamiandó y Curvaradó	Elaborar un informe de las acciones adelantadas en cumplimiento al de los Autos A-045 y 299 de 2012 y 222 de 2009.	Elaborar un informe de las acciones adelantadas en cumplimiento al de los Autos A-045 y 299 de 2012 y 222 de 2009.	Informe elaborado	1	2017-08-30	2017-12-31	18	1	Se hicieron reuniones mensuales de seguimiento con el inspector Ad Hoc asignado por la corte constitucional con el fin de dar cumplimiento al fallo respecto al Saneamiento de los títulos colectivos de Curvaradó y Jiguamiandó y la culminación del amojonamiento. Se efectuaron solicitudes de acompañamiento por parte de la fuerza pública para poder ingresar a los territorios colectivos.
91	FILA_91	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	<p>Hallazgo No. 3. Incumplimiento diseño de Política Pública (Agropecuaria) El máximo órgano rector de la política agropecuaria, MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL, respecto al cumplimiento de esta orden, responden contrario a lo ordenado en la ley y por la misma Corte Constitucional "...es importante señalar que la política pública en materia de desplazamiento forzado, es competencia de la Agencia Presidencial Para la Acción Social y la Cooperación Internacional ... es de resaltar que la orden de la Corte Constitucional está dirigida exclusivamente al Ministerio del Interior y de Justicia y al Programa Presidencial Acción Social, en consecuencia, este Ministerio y el INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL "INCODER", tal y como se ha manifestado en todas las actuaciones administrativas, estará presto a aportar la información que se requiera para facilitar la entrega y de la misma forma, prestar todo el soporte técnico necesario para el día de (sic) en que se programe la diligencia, así como a prestar la colaboración correspondiente de acuerdo a nuestras competencias..."</p>	Omisión flagrantemente los mandatos expedidos por organismos internacionales y a nivel nacional por la Corte Constitucional y el Tribunal Contencioso Administrativo del Choco, los cuales le son de obligatorio cumplimiento (art. 228 de la Constitución Política). Con su posición pasiva frente a los hechos pasados y presentes que viven las comunidades afrodescendientes de los Consejos Comunitarios de Jiguamiandó y Curvaradó, el Ministerio ha sido negligente como representante del Gobierno Nacional (art. 115 de la Constitución Política), en amparar los principios fundamentales vulnerados y en cumplir los fines esenciales del Estado Colombiano (Art. 2. Constitución Política), INCODER en torno a este tema, no es proactiva, se limita a asistir a las mesas institucionales convocadas por el Ministerio del Interior y de Justicia y por la Agencia Presidencial para la Acción Social y Cooperación Internacional.	Restitución material del territorio a las de Comunidades de Jiguamiandó y Curvaradó	Socialización del proyecto de ley con las comunidades negras raizales y palenqueras representadas en la Consultiva de Alto Nivel	Decreto	1	2011-05-30	2015-12-31	239	1	En la legislación Colombiana se encuentra regulada el acceso y reconocimiento de los derechos territoriales a comunidades Negras en la ley 70 de 1993. Para las comunidades Raizales, se encuentra en construcción desde el año 2016 por parte del gobierno Nal los protocolos de atención a estas. La actividad está en términos de ejecución.
92	FILA_92	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	<p>Hallazgo No. 1. GESTION PROYECTO ADQUISICIÓN DE TIERRAS. Para la vigencia 2012 el INCODER apropió recursos del presupuesto asignado, por valor de \$8.000 millones, para el proy+E106:E175ecto de "Adquisición de Tierras a Comunidades Indígenas del Cauca - Decreto 982 de 1998". Para su ejecución, el INCODER trasladó en dicha vigencia \$7.220,8 millones al Convenio No.789 de 2011...</p>	Lo anterior ocasionado por deficiencias en la planeación y dilaciones en el trámite de adquisición que no hacen eficiente el avance del proceso, principalmente en lo que tiene que ver con la realización de visitas técnicas a los predios, para emitir concepto de viabilidad y realización de avalúos comerciales.	Adelantar el proceso de contratación de avalúos comerciales antes de empezar el segundo semestre de cada año	Seguimiento semestral a las adquisiciones de predios para las comunidades indígenas y afrocolombianas con recursos de la vigencia 2011	Contrato firmado	1	2014-01-01	2014-06-30	26	1	Se elaboró informe donde se relacionan los predios adquiridos durante la vigencia 2016 y se relaciona recursos de este Contrato. Se anexa informe de los predios adquiridos durante la vigencia 2016, donde consta que estos fueron cancelados en las cuentas de los beneficiarios

93	FILA_93	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. TITULACIÓN DE PREDIOS ADQUIRIDOS A RESGUARDOS INDÍGENAS DEL CAUCA. En la ejecución del proyecto de Inversión "Adquisición de Tierras a Comunidades Indígenas del Cauca - Decreto 982 de 1999", durante la vigencia fiscal 2013, con recursos de reserva presupuestal y cuentas por pagar vigencia 2012 por valor de \$7.220 millones, el INCODER adquirió 22 predios...	Posibles incumplimientos en el proceso de ampliación y constitución de resguardos.	Legalización de predios de las Comunidades Indígenas del Cauca, Decreto 982 de 1999.	Actualizar los estudios socioeconómicos para titular 10 predios de los adquiridos con recursos de la vigencia 2012 y presentarlos al Consejo directivo del Instituto.	Predios Legalizados	10	2017-01-01	2018-06-30	78	10	Se legalizaron cinco predios mediante la elaboración de los Acuerdos 013 de Nov 3 de 2016 y 021 de junio 27 de 2017. Al 31 de marzo de 2018: De 2012 a 2017, se han legalizado (16) predios en Resguardos Indígenas en el Departamento del Cauca superando los 10 predios comprometidos a legalizar según lo descrito en el hallazgo 2.
94	FILA_94	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3. SEGUIMIENTO EJECUCIÓN RECURSOS CONVENIO BANCO AGRARIO. Dentro del Convenio No.789 de 2011, suscrito entre el Banco Agrario y el INCODER, para el pago de los predios adquiridos en el marco del proyecto "Adquisición de Tierras a Comunidades Indígenas del Cauca", no se establecieron mecanismos de control o seguimiento a la ejecución de los recursos trasladados para...	Lo anterior, dado que los recursos se manejan en una misma cuenta bajo unidad de caja, sin contabilidad separada, lo cual conlleva riesgos de confusión ya que se pueden utilizar recursos de un proyecto para actividades de otro, en desmedro de los presupuestos asignados y programados para cada uno de ellos	Solicitar a Ministerio de Hacienda la apertura de Cuentas de ahorros o corrientes para el manejo de los recursos de los proyectos de inversión	Solicitar a Ministerio de Hacienda la apertura de Cuentas de ahorros o corrientes para el manejo de los recursos de los proyectos de inversión	Informes de las solicitudes enviadas	1	2014-01-01	2014-12-30	52	1	De acuerdo al convenio 789 del 2011, se hizo apertura de la cuenta de ahorros # 402300017666 31 de diciembre de 2014, a nombre de la Subgerente (E) para ese entonces.
95	FILA_95	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. COMPROMISOS ACTA 21 DE NOVIEMBRE DE 2009. En el acta operativa derivada del Decreto 982 de 1999, de fecha 21 de noviembre de 2009, el INCODER se comprometió con el CRIC a destinar recursos necesarios y suficientes para adelantar los estudios socioeconómicos que permitieran constituir y/o ampliar los Resguardos a 27 comunidades Indígenas...	lo anterior debido a deficiencias en la planeación de las actividades a desarrollar por parte del INCODER.	Adelantar actividades tendientes a constituir y/o ampliar 10 Resguardos para Comunidades Indígenas del CRIC, en el Departamento de Cauca	Impulsar 10 expedientes de constitución y/o ampliación para las Comunidades Indígenas del CRIC en el Departamento de Cauca	Resguardos constituidos y/o ampliados	10	2014-01-01	2014-12-30	52	10	De acuerdo con la información suministrada por el INCODER, se ejecutó al 100%. "Se allegaron diez (10) estudios socioeconómicos por parte de la Dirección Territorial del Cauca. "
96	FILA_96	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5. GESTION DOCUMENTAL. En la revisión efectuada a los expedientes contivos de los procesos de adquisición de predios adelantados por la Dirección Territorial Cauca del INCODER, se observó debilidades en el manejo documental, debido a que los oficios que remiten y/o reciben información relacionada con el trámite de compra de tierras de las vigencias auditadas, visitas, ...	Contraviniendo lo dispuesto en los artículos 20.23 y 24 de la Ley 594 de 2000 y los artículos 1, 2 y 4 de la Ley 87 de 1993.	Implementar un plan de formación que permita incorporar la normatividad vigente en los procesos de gestión documental para el equipo de la Subgerencia	Solicitar a la secretaria general del Instituto, capacitación en gestión documental para los funcionarios responsables del proceso	formación a funcionarios	2	2014-01-01	2014-06-30	26	2	De acuerdo con la información suministrada por el INCODER, las acciones asociadas a este hallazgo, se encuentran ejecutadas al 100%. "Lista de Asistencia a Capacitación TRD fecha Mayo 7 de 2014 y Agosto 25 de 2014" "
97	FILA_97	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6. CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES. Se evidenció que el INCODER tanto nivel Central como en Dirección Territorial Cauca, para ejecutar el proyecto "Adquisición de Tierras para comunidades Indígenas del Cauca- Decreto 982 de 1999", viene suscribiendo Contratos de Prestación de Servicios Profesionales en forma sucesiva con los mismos profesionales, ...	Debilidades en la gestión administrativa del INCODER, al no verificar en forma objetiva las necesidades reales y efectivas del personal que requiere la ejecución del proyecto, afectando el adecuado y oportuno trámite de los procesos de adquisición de predios, constitución y ampliación de resguardos.	Reevaluar a los contratistas de la Dirección Territorial Cauca	Realizar las reevaluaciones de los contratistas de la Dirección Territorial Cauca contratados en el 2014	reevaluación de los contratistas	10	2014-01-01	2014-12-30	52	10	De acuerdo con la información suministrada por el INCODER, en CD, las acciones asociadas a este hallazgo, se encuentra ejecutadas al 100%. Se toma como medida correctiva al momento de la elaboración de cada contrato verificar el objeto del anterior a efectos de que este no sea repetitivo.
98	FILA_98	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7. GIRO DE LOS RECURSOS CONVENIO 789 DE 2011. Para el convenio interadministrativo No.789 de 2011, suscrito con el Banco Agrario, con un valor inicial de \$32.263.000.000, se realizaron dos adiciones en valor, forma y traslado de recurso. La primera de ellas, sin fecha, lo modifica en los siguientes términos:...	Posible deficiencia o insuficiencia de instrumentos para seguimiento a la ejecución de metas	Realizar seguimientos a la ejecución del plan de acción institucional.	Realizar seguimientos trimestrales a la ejecución del plan de acción institucional.	Seguimientos a Plan realizados	3	2017-03-01	2017-12-31	44	3	Se realizaron los seguimientos al plan de acción por cada trimestre de la vigencia con tres informes así: Informe de Gestión Primer Trimestre 2017 Informe de Gestión Segundo Trimestre 2017 Informe de Gestión Tercer Trimestre 2017
99	FILA_99	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. Acumulación de terrenos baldíos por parte de particulares a partir de actualizaciones de área sin el lleno de requisitos. Hallazgo dirigido a la Superintendencia de Notariado y Registro	Posibles deficiencias o inexistencia de instrumentos o informes que consoliden el estado de procesos de recuperación de baldíos y de acumulación irregular por parte de particulares.	Adelantar las actividades del procedimiento administrativo especial agrario, en lo referente a la recuperación de baldíos.	Elaborar un informe en que se relacionen los resultados de los estudios de acumulación de acuerdo con las solicitudes realizadas por los entes de control y remitirlos a la Oficina Jurídica para el inicio de las respectivas demandas.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
100	FILA_100	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3. Deficiente gestión jurídica del INCODER en la recuperación de los terrenos baldíos acumulados irregularmente por particulares.	Posibles deficiencias o inexistencia de instrumentos o informes que consoliden el estado de procesos de recuperación de baldíos y de acumulación irregular por parte de particulares.	Adelantar las actividades del procedimiento administrativo especial agrario, en lo referente a la recuperación de baldíos.	Elaborar un informe en que se relacionen los resultados de los estudios de acumulación de acuerdo con las solicitudes realizadas por los entes de control y remitirlos a la Oficina Jurídica para el inicio de las respectivas demandas.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.

101	FILA_101	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	Hallazgo No.17. Información Base de datos INCODER. La inscripción de un predio en el registro de tierras despojadas requiere de una serie de validaciones que debe efectuar la Unidad a través de las bases de datos de las entidades inculcradas en el proceso, permitiendo entre otras, generar información fidedigna como prueba que vincule al solicitante con el predio objeto de la restitución, tal como lo estipula la ley. El Instituto Colombiano de Desarrollo Rural es una entidad que cumple un papel fundamental en el proceso anteriormente mencionado, teniendo en cuenta que se encarga de la administración de los predios baldíos de propiedad del estado, así como la adjudicación de los mismos.	Posibles deficiencias en la unificación de información geográfica	Generar un metadato que permita la identificación básica de la información geográfica	Generar un metadato que permita la identificación básica de la información geográfica	Metadato generado/Inventario de información geográfica	1	2017-03-01	2018-03-31	56	1	Se cuenta con la construcción de los metadatos que identifican la información geográfica asociada a resguardos indígenas, comunidades negras y adjudicación de baldíos, con los que actualmente cuenta la agencia Nacional de tierras como apoyo a la administración y adjudicación de tierras y el ordenamiento social de la propiedad
34	FILA_34	AVANCE 6 SEGUIMIENTO D	50	Hallazgo No. 50. Expediente del predio Tierra Grata ubicado en la vereda La Tulia del municipio de Bolívar (Valle del Cauca), se observa que el concepto técnico y jurídico es negativo y no viable respectivamente, sin embargo por deficiencias de control el INCODER solicitó al Ministerio de Justicia la asignación definitiva el cual fue asignado en 2014 por el Consejo Nacional de Estupelaficientes.	Posibles deficiencias en la Resolución de la destinación final del predio, la cual debe atender las conclusiones técnicas y jurídicas previamente obtenidas.	Establecer la viabilidad de la adjudicación de este predio a la ANT	Establecer si el predio fue transferido por el Incoder a la ANT y adelantar la evaluación jurídica de la situación presentada y emitir Informe	Informe	1	2017-03-01	2018-11-20	90	1,0	Mediante la Res 7701 del 2 de noviembre de 2018, la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación procede a integrar al patrimonio de la ANT, el predio Tierra Grata, con FMI No. 380-10340, ubicado en el municipio de Bolívar, Valle del Cauca, lo que permitirá que sea adjudicable. La DAT, mediante memorando No. 20184000155193 del 19/09/2018, solicitó ampliación de ejecución
163	FILA_163	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	63	Hallazgo No. 63 - Cumplimiento de las obligaciones de los contratos de arrendamiento de los predios ubicados en Islas del Rosario, administrados por el Incoder (D32) (F7). La CGR realizó revisión selectiva, de los contratos de arrendamiento que suscribió la Unidad Nacional de Tierras Rurales UNAT , sobre predios baldíos ubicados en el corregimiento de Barú, Distrito de Cartagena de Ind	Deficiencias en la gestión jurídica, que conllevan al presunto acaecimiento del fenómeno de la prescripción de la obligación a favor de los arrendatarios.	Deficiencias en la gestión jurídica, que conllevan al presunto acaecimiento del fenómeno de la prescripción de la obligación a favor de los arrendatarios.	Establecer un procedimiento para el control del ingreso de los arrendamientos de los predios ubicados en Islas del Rosario	2. Elaborar y publicar en el sistema de gestión de calidad el procedimiento para el control del cobro y recaudos de los ingresos .	1	2016/09/30	2017/11/30	61	1	Se formalizó y publicó el procedimiento GEFIN-P-007 REGISTRO DE INGRESOS. http://intranet.agenciadetierras.gov.co/wp-content/uploads/2018/04/GEFIN-P-007-REGISTRO-DE-INGRESOS.pdf
104	FILA_104	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. (Casos Acumulación) Adjudicaciones (A)(D3). Analizados tanto los certificados de Libertad y Tradición, así como los Títulos de Dominio de 142 inmuebles (los cuales se pueden verificar en el CD adjunto anexo No. 3), se denota que el INCODER o el INCORA en sus diferentes territoriales, efectuaron adjudicaciones en un mismo día	Posible inexistencia de controles en procedimiento para la adjudicación de baldíos y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución d e la actividad	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos	Diseñar y socializar 3 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
165	FILA_165	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	39	Hallazgo No. 39 - Revocatoria de la Resolución 2000 del 30 de junio de 2015. No cumple con los requisitos establecidos en el procedimiento PR3-OA-06 Adjudicación Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria SIDRA, en su numeral 5°.	Falta de verificación oportuna por parte del INCODER del cumplimiento de requisitos para la adjudicación de subsidios.	Verificar la información contenida en el expediente y establecer el alcance jurídico de la resolución.	Revisar expediente	Informe	1	2017-01-15	2017-09-15	35	1	La SATZF, procedió a revisar uno a uno los proyectos entregados por el liquidado Incoder y como consta en el acta 216 del 06 de diciembre de 2016, DTN 617, el proyecto R-SAN-044 no cuenta con recursos en las cuentas de acreedores varios sujetos a devolución, por lo tanto no se encuentra pendiente la materialización de subsidio. Se anexa Acta.
106	FILA_106	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. El INCODER suscribió el contrato interadministrativo No. 370 de 2011, con el IGAC, en cuya cláusula primera, Objeto, se estipula la prestación de servicios por parte del IGAC. Las asignaciones presupuestales para la ejecución de este aparte del objeto contractual, están relacionados en el numeral 7 ordenes 1 y 2, donde se observa la apropiación de 100 millones para estas actividades.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones

107	FILA_107	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. El contrato interadministrativo No. 370 del 9 de mayo de 2011, con término de duración hasta el 31 de diciembre de 2011, fue pactado por valor de \$1.636 millones, sin embargo, la ejecución presupuestal tan solo ascendió a \$1.150 millones que corresponde al 70.2% del valor estipulado, dejando de ejecutarse \$488 millones...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
108	FILA_108	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. El contrato 370 de 2011, se suscribió en desarrollo del Convenio Marco de Cooperación 4161 de diciembre 31 de 2010, celebrado entre INCODER e IGAC, con el propósito de garantizar, el flujo de información y la realización de avalúos comerciales atendiendo a que el IGAC es autoridad en ésta materia. El convenio marco tenía una duración de 2 años, de tal manera que se encontraba vigente.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
109	FILA_109	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6. Ejecución del Convenio de Cooperación 788 En el acta No. 7 del Comité de Coordinación del convenio, del 24 de julio de 2012, se consignan las consideraciones para la modificación del convenio, las cuales responden a que a la fecha se lleva un 70% de ejecución presupuestal y que el cronograma establecido tiene actividades que van más allá del plazo estipulado, por lo que se identifica.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
110	FILA_110	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7. Cláusula Convenio 1096 , Efectuada la revisión documental del convenio, se constató el incumplimiento de la precitada cláusula, consistente en: i) Las solicitudes de prórroga no se efectuaron con la antelación requerida. ii) No se evidencian la intervención del supervisor del convenio. iii) Se suscribieron cuatro prórrogas sucesivas que sumadas superan ampliamente el plazo...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
111	FILA_111	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8. Publicaciones (Convenio 1096) En Anexo 1, ficha del proyecto, el numeral 7º cuadro del presupuesto, contempla para publicaciones (resoluciones iniciales y finales) la cantidad de 114 unidades por valor de \$260.000 c/u, para un total asignado de \$ 29.640.000, suma que se debería utilizar solamente en la publicación de resoluciones proferidas dentro de los procesos, no para publicación.	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
112	FILA_112	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Hallazgo No. 9. Costos de montaje, seguimiento y evaluación del proyecto (Convenio de Cooperación 1096 de 2013) para garantizar el adecuado desarrollo y ejecución del proyecto, además de los profesionales asignados por la OIM para el monitoreo, administrativamente requiere de unidades de apoyo (financiera, legal, tickets, entre otras). Sin embargo, el numeral 3º - Monitoreo, evaluación y seguimiento	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones

113	FILA_113	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10. Prórrogas convenios falta grave de planeación teniendo en cuenta que se fijó un plazo de ejecución de 3.5 meses con un valor de \$14.550 millones, repartidos así: INCODER \$10.550 millones; ACDIVOCA con \$3.851 millones y \$148 millones en especie. Se puede observar que las metas planteadas eran muchas para el plazo de ejecución fijado en el convenio...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
114	FILA_114	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No. 14. Ausencia de avance en los procesos de dotación y legalización en el marco del Convenio 637 de 2012. Para lograr la legalización de los territorios étnicos se propuso contar en primera medida con los estudios técnicos requeridos para decidir la formalización de Resguardos Indígenas y Territorios Colectivos de comunidades negras. Se trató en general de casos cuyas solicitudes...	Posibles deficiencias en controles de entrega y recibo material de predios adquiridos.	Diseñar y publicar un procedimiento, que contenga controles relacionados con la adquisición de predios para comunidades étnicas.	Diseña y publicar el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas, implementando controles en la firma de escritura, entrega y recibo material del predio.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se elaboró el procedimiento ACC-TI-p-010 "Compra directa de predios", el cual fue divulgado en la intranet institucional.
115	FILA_115	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8. LIQUIDACION CONVENIO No.553 DE 2012. El INCODER suscribió el Convenio 553 del 30 de Julio de 2012, con la Universidad Javeriana, cuyo objeto consistió en "Aunar recursos técnicos, administrativos, financieros y humanos para desarrollar un estudio de caracterización de derechos, posesión y aspiraciones territoriales étnicas en los Departamentos ...	Lo anterior ocasionado por falta de seguimiento y control, lo que no permite definir el estado final o balance económico y de cumplimiento obligatorio del contrato.	Adelantar el proceso de liquidación del convenio	Liquidación del Convenio	Contrato liquidado	1	2014-01-01	2014-04-30	17	1	El Convenio 553 se encuentra ya liquidado.Sin embargo, la Dirección de Asuntos Étnicos de la ANT no cuenta con los soportes físicos para verificar el estado del convenio y evidenciar cómo fue liquidado.
116	FILA_116	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15. Coordinación Intra-institucional. A partir de la revisión del expediente de titulación de tierras al Consejo Comunitario de Comunidades Negras Los Olivos, se evidenció que se surtieron procesos de adjudicación de baldíos, comprendidos dentro del Territorio Colectivo. Lo que advierte sobre la falta de interacción y comunicación entre las dependencias involucradas en el proceso,...	Posibles deficiencias en la unificación de información geográfica	Generar un metadato que permita la identificación básica de la información geográfica	Generar un metadato que permita la identificación básica de la información geográfica	Metadato generado/Inventario de información geográfica	1	2017-03-01	2018-03-31	56	1	Se cuenta con la construcción de los metadatos que identifican la información geográfica asociada a resguardos indígenas, comunidades negras y adjudicación de baldíos, con los que actualmente cuenta la agencia Nacional de tierras como apoyo a la administración y adjudicación de tierras y el ordenamiento social de la propiedad
117	FILA_117	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No. 21. Comunicación a las comunidades de las solicitudes de certificaciones, afirma la entidad en su respuesta, se pudo haber obtenido la información de contacto a través de los espacios de representación nacional o con las bases de datos que por competencia maneja el Ministerio del Interior, y de esta manera se habría cumplido con lo estipulado en el mencionado documento que regula este...	Inobservancia del cumplimiento del artículo 34 del código disciplinario literal 1, deberes de los funcionarios públicos.	Remitir copia de las certificaciones a las comunidades Étnicas asentadas en el área de influencia	Adelantar las gestiones necesarias para contactar a las comunidades asentadas en el área de las certificaciones y/o enviar copia a la organización indígena a la que pertenecen	Informe semestral de certificaciones enviadas a las comunidades	2	2015-07-15	2016-01-15	26	2	Le expedición de certificaciones de comunidades étnicas quedó en cabeza del Ministerio del Interior según el decreto 2820 de 2010, fue derogado por el decreto 2041 del 15 de octubre de 2014 y el artículo El Artículo 2.2.2.3.6.2 del Decreto 1076 del 26 de Mayo de 2015.
118	FILA_118	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No. 22. Grado de avance en la línea de Fortalecimiento Organizativo, Social e Institucional. La existencia de los informes de caracterización si bien es muestra del cumplimiento de compromisos contractuales, no implica en sí misma la apropiación de los conocimientos. No se encuentran documentos de soporte que den cuenta de la incidencia proveniente de los informes en el accionar de la entidad	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre estructuración de estudios previos y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
119	FILA_119	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24. Principio de eficacia en la ejecución presupuestal. Por lo tanto, el traslado de recursos a contratos con el Banco Agrario evidencia la falta de eficacia en la ejecución de los recursos comprometidos con los beneficiarios por parte de la DTAE del INCODER. Así mismo, la suscripción de estos contratos genera incremento de costos por el desarrollo de los trámites para su cumplimiento.	Posible inexistencia o insuficiencia de espacios de seguimiento a la ejecución presupuestal de la entidad	Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de la entidad en Comité directivo	Realizar 8 seguimientos a la ejecución presupuestal de la entidad	Seguimientos realizados	8	2017-05-01	2017-12-31	35	8	Se realizaron mesas de trabajo de seguimiento a la ejecución presupuestal y metas así: Mesa de trabajo 21 de abril 2017 Mesa de trabajo 17 de mayo 2017 Mesa de trabajo 7 de junio 2017 Mesa de trabajo 7 de julio de 2017 Mesa de trabajo 3 de agosto 2017 Mesa de trabajo 6 de septiembre 2017 Mesa de trabajo 3 de noviembre 2017 Mesa de trabajo 5 de diciembre 2017

120	FILA_120	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Hallazgo No. 25. Ejecución de los pagos en los años 2012 y 2013 con constitución de cuentas por pagar que superan el 50% del valor de los proyectos de inversión de la DTAE. La DTAE del INCODER manifiesta que el Estado ha reconocido los derechos a las Comunidades Étnicas desde la Constitución Política de 1991, garantizando que todos los procesos adelantados en beneficio de dichas comunidades sean...	Posibles deficiencias en la ejecución presupuestal	Establecer política de cierre de vigencia.	Establecer en la política de cierre de vigencia los requisitos para la constitución de cuentas por pagar.	Circular	1	2017-10-01	2017-12-31	13	1	Se elaboró la Circular 019 del 17 de Noviembre de 2017, en la que se presentan los procedimientos a tener en cuenta para un adecuado cierre de la vigencia fiscal 2017 e inicio de la vigencia 2018
121	FILA_121	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Hallazgo No. 27. Cumplimiento objetivos contemplados en el Convenio 637 de 2012, teniendo en cuenta que a la fecha de suscripción del contrato ya se contaba con un Plan General de la entidad para realizar la sistematización, lo cual hacía parte de otro contrato, el Comité Técnico del Convenio 637, según afirma la entidad, en su segunda reunión, "consideró no procedente ejecutar el componente dentro..."	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
122	FILA_122	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28. Liquidación Convenios de Asociación 553 de 2012 y 589 Pontificia Universidad Javeriana de Cali; Contrato interadministrativo 370 de 2011 con el IGAC; Convenio de cooperación 788 de 2013 con la Organización Internacional para las Migraciones - OIM; y Convenio 637 de 2012 con la organización ACDI/VOCA...	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre de 2017 en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
123	FILA_123	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No. 30. Funciones de supervisión de los Convenios 1096 y 553. Las entidades públicas están obligadas a vigilar permanentemente la correcta ejecución del objeto contratado a través de un supervisor o un interventor, según corresponda. La cláusula décima sexta, determina que la vigilancia y control del presente convenio será ejercida por el Director Técnico de Asuntos Étnicos,	Posibles deficiencias en la planeación y ejecución contractual	Realizar una capacitación al personal que elabora los estudios previos sobre aspectos a tener en cuenta en la fase precontractual y a supervisores de contratos con orientaciones a tener en cuenta en la fase de ejecución contractual	Realizar una capacitación sobre planeación y ejecución contractual	Capacitación realizada	1	2017-03-01	2017-12-31	44	1	Se realizaron mesas de trabajo en los meses de Julio, Septiembre y Octubre en las cuales, se dieron los lineamientos para la supervisión e interventoría de contratos, PAABS Ordenamiento de la propiedad y Plan anual de adquisiciones
124	FILA_124	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No. 33. Rol de control interno para atender la Denuncia. Lo anterior, representa debilidades en relación con las funciones de la oficina de Control Interno en cuanto a los trámites y roles que está llamada a atender la dependencia, más aún cuando lo que se encuentra de por medio son presuntas faltas disciplinarias de funcionarios internos.	Posible insuficiencia o inexistencia de instrumentos para la atención de denuncias	Diseñar y socializar un procedimiento para la atención de peticiones, dentro del cual se encuentren incluidas las denuncias	Diseñar y socializar un procedimiento para la atención de peticiones, dentro del cual se encuentren incluidas las denuncias	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-01	2017-12-31	52	1	Se elaboró procedimiento GEMA-P-002- Gestión de peticiones, quejas, sugerencias, reclamos, denuncias y felicitaciones y se publicó en la intranet institucional.
125	FILA_125	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No. 33. Rol de control interno para atender la Denuncia. Lo anterior, representa debilidades en relación con las funciones de la oficina de Control Interno en cuanto a los trámites y roles que está llamada a atender la dependencia, más aún cuando lo que se encuentra de por medio son presuntas faltas disciplinarias de funcionarios internos.	Posible insuficiencia o inexistencia de seguimiento al estado de los procesos disciplinarios de la entidad	Realizar un seguimiento al estado de los procesos disciplinarios de la Agencia	Realizar un seguimiento al estado de los procesos disciplinarios de la Agencia	Seguimiento realizado	1	2017-09-01	2018-04-30	34	1	Se realizó seguimiento, en el marco de la Auditoría al Sistema de Gestión y al proceso de Gestión de talento humano, verificando el estado de cada uno de los procesos disciplinarios existentes, se realizó entrevista con el personal de Control Interno Disciplinario y se registraron los resultados en el informe de resultado de la Auditoría
126	FILA_126	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	37	Hallazgo No. 37. Mecanismos de contingencia, gestión frente a la contradicción de las políticas públicas y comunicación del riesgo de pérdida de recursos públicos destinados a proyectos productivos de comunidades étnicas. Durante la visita de campo realizada por los funcionarios de la CGR ...	Posibles deficiencias en los lineamientos establecidos para la gestión de proyectos productivos de comunidades étnicas.	Diseñar y socializar un procedimiento de iniciativas comunitarias, incluyendo actividades de inspección ocular al territorio legalizado de la comunidad étnica donde se pretende ejecutar la iniciativa comunitaria.	Diseñar y socializar un procedimiento de iniciativas comunitarias.	Procedimiento diseñado y divulgado	1	2017-01-01	2017-12-31	52	1	Se diseñó el Instructivo ACCTI-002 "Instructivo para la implementación de iniciativas comunitarias con enfoque diferencial étnico, asociadas al componente de legalización de tierras", versión 1 del 24/04/2017, desde Dirección de Asuntos étnicos.

166	FILA_166	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	49	Hallazgo No. 49 - Verificación de las condiciones para ser sujetos de reforma agraria. En la DT Arauca, no hay soportes que permitan concluir que respecto del subsidio S-ARA-007, se hayan verificado las condiciones de propiedad, patrimonio bruto y de víctimas.	Deficiencias en los controles para la verificación de requisitos	Verificar la información contenida en el expediente y establecer el alcance jurídico.	Revisar expediente	Informe	1	2017/01/15	2018-10-20	92	1	Se efectuó la verificación del expediente correspondiente al proyecto S-ARA-007 previamente identificado bajo el código D1-ARA-054, del proyecto otorgado por el Liquidado Incoder, logrando consolidar la lista de chequeo de toda la información contenida en el mismo, se adjunta informe del estado y las acciones a realizar por parte de la Subdirección de zonas focalizadas.
128	FILA_128	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. Se evidenciaron bienes baldíos no adjudicados, que bajo la modalidad de inscripción de falsa tradición, a la postre terminaban siendo tratados como bienes particulares en estado de posesión material, incluso sobre los cuales se inició proceso de pertenencia, situaciones por las cuales se cambió la naturaleza y protección especial de tales bienes, en detrimento de los trabajadores agrícolas aspirantes a adjudicación...	Posibles deficiencias o inexistencias de instrumentos o informes que consoliden el estado de procesos agrarios de clarificación de propiedad.	Adelantar las decisiones de trámite necesarias en el procedimiento agrario de clarificación, provenientes de la sentencia T488 del 2014, en cuanto a la naturaleza de la propiedad.	Adelantar las actividades del procedimiento administrativo especial agrario, en lo referente a la clarificación de predios, de acuerdo con lo ordenado sentencia T488 del 2014.	Guía de revisión de antecedentes aprobada y divulgada	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	Se elaboró la guía de revisión de antecedentes registrales de dominio o propiedad para la definición de la naturaleza jurídica de los bienes inmuebles rurales
129	FILA_129	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5. Se evidenciaron bienes baldíos no adjudicados, que bajo la modalidad de inscripción de falsa tradición, a la postre terminaban siendo tratados como bienes particulares en estado de posesión material, incluso sobre los cuales se cambió la naturaleza y protección especial de tales bienes, en detrimento de los trabajadores agrícolas aspirantes a adjudicación. (Folios de matrícula inmobiliaria 236-29034, 236-30209, 23617344, 2365642)	Posibles deficiencias o inexistencias de instrumentos o informes de propiedad.	Adelantar las decisiones de trámite necesarias en el procedimiento agrario de clarificación, provenientes de la sentencia T488 del 2014, en cuanto a la naturaleza de la propiedad.	Adelantar las actividades del procedimiento administrativo especial agrario, en lo referente a la clarificación de predios, de acuerdo con lo ordenado sentencia T488 del 2014.	Guía de revisión de antecedentes aprobada y divulgada	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	Se elaboró la guía de revisión de antecedentes registrales de dominio o propiedad para la definición de la naturaleza jurídica de los bienes inmuebles rurales
130	FILA_130	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6. Solicitudes de Registro de Medida de Protección. Se encontró que existen solicitudes parciales de presuntas víctimas, que no fueron en manera alguna tramitadas, si no que se archivaron por parte del INCODER, sin siquiera remitirse a la autoridad competente. Esta situación se observó en los FMI: 236-39934, 236-30209 y 236-42254.	No se realizó solicitud de información al equipo RUPTA relacionada con estos casos.	Analizar las situaciones encontradas en cada caso	Elaborar informe con los correspondientes soportes, si hay lugar realizar los trámites correspondientes.	Informe	1	2015-04-06	2015-04-10	1	1	Traslado a la Unidad de Restitución de Tierras
131	FILA_131	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10. Los predios ubicados en las veredas Caño Evaristo y Esteros Altos, los cuales suman un área de 1.591 hectáreas, fueron adquiridos por la fundación "Proaves" mediante promesas de venta del dominio y posesión, a campesinos de la región, que actúan como ocupantes de baldíos, con tan solo la mera expectativa de una adjudicación por parte del INCODER...	Posibles deficiencias o inexistencias de instrumentos o informes que consoliden el estado de procesos agrarios de clarificación de propiedad.	Determinar el estado actual y la existencia de los procesos agrarios.	Implementar una herramienta que de cuenta del estado de los procesos agrarios.	Implementación del SharePoint	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	La herramienta SharePoint fue implementada y actualmente se está alimentando con los expedientes entregados por el extinto INCODER
167	FILA_167	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	50	Hallazgo No. 50 - Manejo de recursos de cuenta controlada (D30). Se avaló y realizó el retiro de la totalidad de los recursos del proyecto productivo y la cancelación de la cuenta controlada, sin que se hubiera adelantado para dicha fecha, ningún Comité de Compras, que según las actas se realizaron el 22 de febrero, 9 de marzo y el 9 de octubre de 2015.	La Dirección Territorial avaló el retiro de la totalidad de los recursos sin que se ejerciera el adecuado acompañamiento y control a la inversión.	Revisar el expediente del proyecto	Actividades de control y seguimiento al caso.	Informe	1	2017/01/15	2018-10-20	92	1	Adelantada la verificación del expediente del proyecto S-ARA-007 y con el insumo obtenido (extracto del Banco Agrario), en el que se evidencian los movimientos respecto de la cuenta controlada, se adjunta informe del estado y las acciones a realizar por parte de la Subdirección de zonas focalizadas.
133	FILA_133	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11: La Sociedad Agropecuaria Villa Diana, constituida el 24 de febrero de 1999, realizó la compraventa de los predios, identificados con FMI 236-52930, 236-5293 y 236-52932. Los inmuebles suman un área total de 4.656 hectáreas, superando la Unidad Agrícola Familiar (UAF), que para la zona es máximo de 1.840 hectáreas, constituyendo una violación a las leyes agrarias por existir una acumulación indebida de UAF pertenecientes a predios de origen baldío. Esta situación quedó plasmada en la actuación especial de la CGR de julio de 2014.	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-01-01	2017-12-31	52	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
134	FILA_134	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11. El predio Ható Lindo ubicado en la Vereda Caño Ovejas de Mapiripán, tiene 1.388 has y 8.164 m2 fue desprotegido por las dos vías contempladas por la norma, tanto la ruta individual en cabeza del INCODER, como la colectiva a cargo del CMJT.	No se realizó solicitud de información al equipo RUPTA relacionada con este caso.	Analizar las situaciones encontradas en cada caso.	Elaborar informe con los correspondientes soportes.	Informe	1	2015-04-06	2015-04-10	1	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.

135	FILA_135	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11. El folio de matrícula inmobiliaria del predio El Danubio - Vereda Bonanza, es abierto con base en declaratoria de mejoras en el año 1966, es decir, se configura una falsa tradición; sin embargo, a través de diferentes actos, cambian esta falsa tradición a pleno dominio, sin el lleno de los requisitos legales para ello. Posteriormente, en el año 2008 se protocoliza una compraventa sin autorización del CMAIPD...	Posibles deficiencias o inexistencia de instrumentos o un sistema de información que de cuenta del estado actual de los procesos agrarios.	Determinar el estado actual y la existencia de los procesos agrarios.	Implementar una herramienta que de cuenta del estado de los procesos agrarios.	Implementación del SharePoint	1	2017-01-20	2017-12-31	49	1	La herramienta SharePoint fue implementada y actualmente se está alimentando con los expedientes entregados por el extinto INCODER
136	FILA_136	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11. En diciembre de 2007 el propietario del predio Los Esteros, FMI 236-39934 solicitó ante el INCODER el ingreso del predio al RUP, la cual fue tramitada tan solo en el año 2009.	No se realizó solicitud de información al equipo RUPTA relacionada con este caso.	Analizar las situaciones encontradas en cada caso	Elaborar informe con los correspondientes soportes, si hay lugar realizar los trámites correspondientes.	Informe	1	2015-04-06	2015-04-10	1	1	Se realizó el informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.
137	FILA_137	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12. Reubicación y compra de predios para el reasentamiento de la comunidad JIW en el Municipio de Mapiripán Meta. INCODER y UARIV	Posibles incumplimientos en lo establecido en el Auto 173 de 2012. Posibles deficiencias en la gestión para la adquisición de predios	Constituir el resguardo indígena JIW, en cumplimiento del Auto 173 de 2012. Adquisición de predios para la reubicación de la comunidad JIW.	Adquirir y legalizar los predios para comunidad JIW. Adquirir 3 predios para la reubicación de la comunidad JIW.	Resguardo constituido Predios adquiridos	3	2016-08-01	2017-12-31	74	3	Se han adquirido dos (2) predios el La Revelde Lote A, Pacora y La Conquista - Acarca del predio El Delirio se presentó medida cautelar y respecto al predio de Francis Esnerida se solicitaron documentos adicionales que a la fecha no se han recibido.
138	FILA_138	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13. Solicitud de Ampliación del Resguardo Caño Jabón- Comunidad Sikuaní, Mapiripán (Meta). INCODER	Posibles deficiencias en la solicitud de ampliación del resguardo Caño - Jabon, Comunidad Sikuaní.	Solicitar a la comisión Nacional de Territorios Indígenas la inclusión de esta pretensión territorial dentro de su priorización.	Solicitar a la comisión Nacional de Territorios Indígenas la inclusión de esta pretensión territorial dentro de su priorización.	Solicitud realizada	1	2016-08-01	2017-12-31	74	1	Se puso en conocimiento de la secretaría de la CNTI la matriz de solicitudes de Constitución Ampliación y Saneamiento de los resguardos del Meta donde se evidencia la necesidad de ampliar el Resguardo Indígena de Caño Jabón
168	FILA_168	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	56	Hallazgo No. 56. Diligenciamiento del Formato F47 para Subsidios SIDRA. Se evidenció que el INCODER DT Santander, expidió Resoluciones sin tener en cuenta que los beneficiarios del subsidio no registraron el valor de los activos que poseían al momento de postularse en el Formato (F47-OA-OS)	Por fallas en la aplicación de los controles administrativos y deficiencias en la verificación de la información presentada por los aspirantes al subsidio	Verificar la información contenida en el expediente y establecer el alcance jurídico de la resolución.	Revisar expediente	Informe	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	La SATZF procedió a verificar los proyectos adjudicados por el Liquidado Incoder en Santander, con el fin de verificar el estado de los mismos. Por lo anterior con el fin de no incurrir en fallas en la adjudicación de nuevos Subsidios la Subdirección elaboró la versión 3 del Instructivo, el cual contiene lineamientos claros sobre la adjudicación. Se anexa reporte.
169	FILA_169	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	57	Hallazgo No. 57. Diligenciamiento de los Formatos F48 y F49 en el expediente de SIDRA. Los beneficiarios del subsidio SIDRA otorgado por el INCODER DT Santander mediante Resoluciones postularon predios y documentos sin diligenciar el formato F48-OA-OS Postulación del Predio y el formato F49-OA-OS-02 sobre la Declaración Juramentada de Voluntad de Negocio del Predio.	Fallas en la aplicación de los controles administrativos y deficiencias en la verificación de la información elaborada y presentada por los aspirantes al subsidio	Verificar la información contenida en el expediente y establecer el alcance jurídico de la resolución.	Revisar expediente	Informe	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	La SATZF procedió a verificar los proyectos adjudicados por el Liquidado Incoder y analizar los proyectos que habían postulado predio, con el fin de proceder a completar los documentos para efectos de cumplir con la postulación requerida. Es necesario precisar que se modificó el instructivo en su versión 3 con el fin de emitir lineamientos claros para la postulación. Se anexa informe.
170	FILA_170	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	58	Hallazgo No. 58. Diligenciamiento de los Formatos F50 y F53 en el expediente de SIDRA. los beneficiarios del subsidio SIDRA otorgado por el INCODER DT Santander mediante Resolución, postularon predios y allegaron documentos sin diligenciar los Formatos F50-OA-OS y F53-OA-OS.	Fallas en la aplicación de los controles administrativos y deficiencias en la verificación de la información elaborada y presentada por los aspirantes al subsidio,	Verificar la información contenida en el expediente y establecer el alcance jurídico de la resolución.	Revisar expediente	Informe	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	La SATZF procedió a verificar los proyectos adjudicados por el Liquidado Incoder y analizar los proyectos que habían postulado predio, con el fin de proceder a completar los documentos para efectos de cumplir con la postulación requerida. Es necesario precisar que se modificó el instructivo en su versión 4 con el fin de emitir lineamientos claros para la postulación. Se anexa informe.
171	FILA_171	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Hallazgo No. 36. Pago de Impuestos Municipales de 39 Predios del Fondo Nacional Agrario ubicados en el Distrito de Riego RUT (D27). Según las administraciones municipales de las Alcaldías de Roldanillo, La Unión y Toro, donde se encuentra ubicado el Distrito de Riego RUT, existen 39 predios a nombre del INCODER e INCORA, valorados catastralmente en \$1.724 millones y presentan deudas por	En el traslado contable de las inversiones en el distrito de riego RUT realizado entre las entidades que han tenido bajo su responsabilidad la adecuación de tierras en el Departamento del Valle (CVC - INCORA - HIMAT - INCODER), solo se ha registrado el valor contable, sin identificar las obras, ni los predios que conforman el distrito de riego RUT, los cuales han sido trasladados, sin id	Realizar un estudio relacionado con el estado del pago de impuestos de los bienes inmuebles a cargo de la entidad.	1. Levantamiento del inventario de los bienes inmuebles.	INVENTARIO	1	2016/11/30	2017/09/30	43	1	Dentro del acta de transferencia del Incoder a la ANT (No. 0065 del 28 de noviembre de 2016), sobre el tema de predios del Fondo Nacional Agrario, no se encuentran predios ubicados en el Municipio de Roldanillo, y por tanto, no es de competencia de la Agencia Nacional de Tierras, dada la naturaleza del hallazgo
172	FILA_172	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Hallazgo No. 36. Pago de Impuestos Municipales de 39 Predios del Fondo Nacional Agrario ubicados en el Distrito de Riego RUT (D27). Según las administraciones municipales de las Alcaldías de Roldanillo, La Unión y Toro, donde se encuentra ubicado el Distrito de Riego RUT, existen 39 predios a nombre del INCODER e INCORA, valorados catastralmente en \$1.724 millones y presentan deudas por	En el traslado contable de las inversiones en el distrito de riego RUT realizado entre las entidades que han tenido bajo su responsabilidad la adecuación de tierras en el Departamento del Valle (CVC - INCORA - HIMAT - INCODER), solo se ha registrado el valor contable, sin identificar las obras, ni los predios que conforman el distrito de riego RUT, los cuales han sido trasladados, sin id	Realizar un estudio relacionado con el estado del pago de impuestos de los bienes inmuebles a cargo de la entidad.	2. Verificación del pago de los impuestos a cargo.	Pago	1	2016/11/30	2017/09/30	43	1	Dentro del acta de transferencia del Incoder a la ANT (No. 0065 del 28 de noviembre de 2016), sobre el tema de predios del Fondo Nacional Agrario, no se encuentran predios ubicados en el Municipio de Roldanillo, y por tanto, no es de competencia de la Agencia Nacional de Tierras, dada la naturaleza del hallazgo

184	FILA_184	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	51	Hallazgo No. 51 - Extractos Bancarios cuentas controladas. En la verificación realizada por la CGR, se constató que el instituto no cuenta ni física ni digitalmente, con los extractos de ninguno de los proyectos cuyos beneficiarios ya abrieron las cuentas de manejo controlado.	Falta de control y seguimiento sobre los recursos adjudicados cuya destinación es específica y obligatoria	Establecer un procedimiento para el control de los recursos adjudicados.	Diseño y establecimiento del procedimiento que incluya actividades de control y seguimiento.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	Se estableció un procedimiento al interior de la Subdirección de Acceso a Tierras en zonas focalizadas, reglamentado por el Acuerdo 005 de 2016, denominado ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo, a fin de establecer controles en la adjudicación de subsidios.
186	FILA_186	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	53	Hallazgo No. 53 - Planeación de los Proyectos SIDRA. Los proyectos SIDRA 2014 revisados no han sido reformulados en cuanto a los plazos de ejecución; igualmente, la situación se puede prolongar por cuanto los funcionarios de planta el INCODER en liquidación Dirección Territorial Guaviare tienen suspendidas las funciones misionales desde el 8 de marzo de 2016	Deficiencias en la planeación y control para el desarrollo de los citados proyectos, así como la condición administrativa de los funcionarios de planta señalada anteriormente.	Revisar el expediente del proyecto y el estado de formulación.	Definir plan de trabajo para llevar a cabo la materialización de los subsidios.	Plan de trabajo	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	Se suscribió el convenio de Asociación con ACD/VOCA, con el fin de realizar apoyo operativo en territorio, basándose en el procedimiento ACCTI-P-017 "Materialización del Subsidio" y realizar la formulación o atyeses al proyecto productivo. Se estableció un Plan Operativo para el seguimiento al desarrollo del convenio
187	FILA_187	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	60	Hallazgo No. 60 - Predios en trámite. De los 36 predios reportados a la Comisión de Auditoría, por D. T. del INCODER - Casca, aparecen realmente entregados a la comunidad 18; por el incumplimiento en el procedimiento, los restantes se quedaron en trámite.	Falta de planeación, inadecuados controles en los procedimientos, problemas en el registro en la matrícula de la oferta y demoras en el trámite para el avalúo, situación que evidencia ineficiencia en la ejecución de los recursos e inoportunidad en el cumplimiento de las metas propuestas	Realizar informes por vigencias de predios adquiridos.	Incluir en el informe de predios adquiridos, los realmente pagados que hayan cumplido con todas las etapas relacionadas en el procedimiento a construir por parte de la Agencia Nacional de Tierras	Informes realizados	1	2016/10/01	2017/01/30	17	1	Se realizó reporte de predios adquiridos y con proceso de desembolso en el aplicativo SINERGIA a 31/12/2016. Para 2017, se inició el reporte mensual, el cual evidencia los predios entregados en los procesos SIR, SIDRA 2014-2015 y SIRA 2016-2017. La Dirección de Asuntos Étnicos, reportó el informe de "Predios adquiridos recursos vigencia 2016 comunidades indígenas" a 31/12/2016.
190	FILA_190	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	63	Hallazgo No. 63 - Cumplimiento de las obligaciones de los contratos de arrendamiento de los predios ubicados en Islas del Rosario, administrados por el Incoder (D32) (F7). La CGR realizó revisión selectiva, de los contratos de arrendamiento que suscribió la Unidad Nacional de Tierras Rurales UNAT , sobre predios baldíos ubicados en el corregimiento de Barú, Distrito de Cartagena de Indí	Deficiencias en la gestión jurídica, que conllevan al presunto acaecimiento del fenómeno de la prescripción de la obligación a favor de los arrendatarios.	Deficiencias en la gestión jurídica, que conllevan al presunto acaecimiento del fenómeno de la prescripción de la obligación a favor de los arrendatarios.	Establecer un procedimiento para el control del ingreso de los arrendamientos de los predios ubicados en Islas del Rosario	1.Elaborar base control de cada uno de los contratos que generan el ingreso.	1	2016/09/30	2017/11/30	61	1	Se construyó base de datos por arrendatario, a fin de identificar el estado de la cartera de cada uno de ellos, con base en el Acta de recibo No. 134 del 06/12/2016 del extinto INCODER.
195	FILA_195	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. Diferencias entre registros contables de predios del Fondo Nacional Agrario en los estados financieros de la ANT y actas de entrega del INCODER	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de control para la verificación de la información	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del Fondo Nacional Agrario-FNA.
149	FILA_149	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. Se verificaron diez (10) predios en el municipio de San Carlos de Guaroa, los cuales provienen de adjudicación de baldíos y suman un área de 403 hectáreas , sobrepasando la UAF que para la zona se encuentra entre 34 y 46 hectáreas, contraviniendo la prohibición expresa del inciso 9 del artículo 72 de la Ley 160 de 1994, generando un presunto detrimento en el patrimonio de la Nación...	Posibles deficiencias o inexistencia de controles en los procedimientos para adjudicación de baldíos	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-30	26	1	Se realizó el informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.
150	FILA_150	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. Se verificaron diez (10) predios en el municipio de San Carlos de Guaroa, los cuales provienen de adjudicación de baldíos y suman un área de 403 hectáreas , sobrepasando la UAF que para la zona se encuentra entre 34 y 46 hectáreas, contraviniendo la prohibición expresa del inciso 9 del artículo 72 de la Ley 160 de 1994, generando un presunto detrimento en el patrimonio de la Nación...	Posibles deficiencias en los criterios establecidos para la determinación de la UAF	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
151	FILA_151	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. Se verificaron trece predios ubicados en los mcpios de Pto Carreño y la Primavera en Vichada, los cuales provienen de adjudicación de baldíos y suman un área de 17526 has, sobrepasando la UAF que se encuentra entre 946 y 1294 has, contraviniendo la prohibición expresa del párrafo 9 del art 72 Ley 160/94, generando presunto detrimento en el patrimonio en la cuantía de \$ 5.882.111.018...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.

152	FILA_152	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3. Se verificaron tres predios ubicados en el mcpio de La Primavera - Vichada, q provienen de adjudicación de baldíos y suman un área de 5005 has, sobrepasando la UAF que se encuentra entre 946 y 1294 has, contraviniendo la prohibición expresa del n° 9 del art 72 Ley 160 /94, generando detrimento en el patrimonio en cuantía de \$32258230, ...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
153	FILA_153	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. Se verificaron tres predios ubicados en el municipio de Puerto Gaitán - Meta, los cuales provienen de adjudicación de baldíos y suman un área de 3948 has, sobrepasando la UAF que para la zona se encuentra entre 680 a 920 has, contraviniendo la prohibición expresa del párrafo 9 del art 72 Ley 160 /94, generando detrimento en el patrimonio en la cuantía de \$ 2.215.333.800, ...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
154	FILA_154	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5. Se verificaron diez predios ubicados en el mcpio de Pto Lopez - Meta, los cuales provienen de adjudicación de Baldíos y suman el área de 3104 has, sobrepasando la UAF que para esta zona se encuentra entre 680 a 920 has contraviniendo con la funcion expresa del párrafo 9 del art 72 Ley 160 /94, generando detrimento en el patrimonio de la Nación en la cuantía de \$6.694.093.980, ...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
155	FILA_155	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6. Se verificaron tres predios ubicados en el mcpio de Pto Lopez - Meta, los cuales provienen de adjudicación de Baldíos y suman el área de 2953 has, sobrepasando la UAF que para esta zona se encuentra entre 680 a 920 has contraviniendo con la funcion expresa del párrafo 9 del art 72 Ley 160/94, generando un presunto detrimento en el patrimonio de la Nación en la cuantía de \$5.678.100.875	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
156	FILA_156	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7. Se verificaron tres predios ubicados en el mcpio de Pto Lopez - Meta, los cuales provienen de adjudicación de Baldíos y suman el área de 2550 has, sobrepasando la UAF que para esta zona se encuentra entre 680 a 920 has contraviniendo con la funcion expresa del párrafo 9 del art 72 Ley 160 /94, generando detrimento en el patrimonio de la Nación en la cuantía de \$723.320.600, ...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
157	FILA_157	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8. Se verificaron cinco predios ubicados en los mcpios Sta Rosalia y la primavera (Vichada) los cuales provienen de adjudicación de Baldíos y suman el área de 6595 has sobrepasando la UAF que para esta zona se encuentra entre 946 y 1294 has contraviniendo con la funcion expresa del N° 9 del art 72 Ley 160/94, generando detrimento en el patrimonio de la Nación en la cuantía de \$758254000...	Posibles deficiencias o insuficiencias de controles en proceso de titulación de baldíos.	Valorar las solicitudes de posible acumulación allegadas por los entes de control u oficinas de registro, con realizar un estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de la acumulación.	Realizar el estudio jurídico tendiente a identificar la existencia de acumulación de las solicitudes provenientes de entes de control u oficinas de registro.	Informe de Gestión de estudios jurídicos realizados.	1	2017-07-01	2017-12-31	26	1	En diciembre 2017, se elaboró informe de Acumulación de bienes inicialmente adjudicados como Baldíos, en el que se identifican las labores realizadas por la ANT a través de la Dirección de Gestión Jurídica de Tierras, en los casos presentados.
197	FILA_197	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4. Contabilización en cero (\$0) de predios del Fondo Nacional Agrario en los estados financieros de la ANT, cuando, en realidad, su valor era positivo.	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de control	Diseñar e implementar un formato para la certificación de ingreso de predios al Fondo Nacional Agrario con la validación del proceso contable	Formato implementado	1	2017-09-01	2018-03-31	30	1	La Subdirección de Sistemas de Información desarrolló una certificación automática, generada desde el sistema mediante el cual se controla el inventario del FNA.

201	FILA_201	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	12	Hallazgo No. 12. Inexistencia de pólizas o expedición tardía de pólizas en Contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo.	Posible inexistencia de controles y/o herramientas para realizar seguimiento a la expedición y vigencia de las pólizas en los contratos de arrendamiento	Establecer instrumentos de control para el seguimiento al estado de las pólizas de los contratos de arrendamiento	Diseñar e implementar una herramienta de control para efectuar el seguimiento al cumplimiento de vigencia de las pólizas.	Herramienta diseñada e implementada	1	2017-08-15	2018-06-30	46	1	Se estructuró una herramienta de control para hacer seguimiento a los contratos de arrendamiento que se encontraban vigentes, con el fin de realizar un seguimiento a las garantías de cumplimiento constituidas por los arrendatarios. A corte 31/12/2017, de los 43 contratos que se encuentran vigentes, solo en 12, las pólizas se encuentran vigentes.
160	FILA_160	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13. Solicitud de Ampliación del Resguardo Caño Jabón- Comunidad Sikuani, Mapiripán (Meta). INCODER	Posible desconocimiento de la comunidad del resguardo Caño Jabón, sobre los requisitos establecidos para la ampliación de resguardos	Socializar con la comunidad del resguardo Caño Jabón, los requisitos establecidos para la ampliación de resguardos al interior de la Agencia	Socializar con la comunidad del resguardo Caño Jabón, los requisitos establecidos para la ampliación de resguardos al interior de la Agencia	Socialización realizada	1	2017-05-01	2017-12-31	35	1	Se puso en conocimiento de la secretaría de la CNTI la matriz de solicitudes de Constitución Ampliación y Sanamiento de los resguardos del Meta donde se evidencia la necesidad de ampliar el Resguardo Indígena de Caño Jabón
204	FILA_204	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	13	Hallazgo No. 13. Deficiencias del liquidador en la gestión de cartera derivada de Contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo	Posible inexistencia de mecanismos de control que permitieran identificar oportunamente los retrasos en el pago de los cánones de arrendamiento y realizar las acciones de cobro	Establecer mecanismos de seguimiento en el pago de los arrendamientos	Definir e implementar un procedimiento para establecer las acciones de seguimiento al cumplimiento del pago de los arrendamientos pactados.	Procedimiento diseñado e implementado	1	2017-09-01	2018-06-30	43	1	Se elaboró el procedimiento GEFIN-P-007 Registro e Ingresos de Cartera y se encuentra publicado en la intranet institucional
207	FILA_207	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	15	Hallazgo No. 15. Deficiencias en la protección de la diversidad e integridad del ambiente en Islas del Rosario y San Bernardo que ha acarreado daño ambiental, transgrediendo los principios de Prevención y Precaución a raíz de la suscripción de contratos de arrendamiento en Islas del Rosario.	Posibles deficiencias en la supervisión de los contratos de arrendamiento, en lo atinente a las obligaciones contractuales relacionadas con temas ambientales	Establecer mecanismos de seguimiento en el pago de los arrendamientos	Diseñar e implementar un instrumento para hacer seguimiento a las obligaciones ambientales establecidas en los contratos de arrendamiento	Instrumento diseñado e implementado	1	2017-09-01	2018-06-30	43	1	En el Convenio 850 suscrito con la FAO, se definió una línea estratégica que prevé seguimiento a los contratos, tendientes a fortalecer acciones de seguimiento a los contratos y realización de visitas que permitan emitir conceptos técnicos con miras a tomar acciones de prevención y seguimiento al cumplimiento de los contratos, en conjunto con Parques Nacionales Naturales.
161	FILA_161	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	59	Hallazgo No. 59. Control de avalúo (I.P.1). En la revisión de los documentos de los predios adquiridos para comunidades indígenas por el INCODER D.T. – Cauca, en la vigencia 2015, se encontraron inconsistencias entre la visita técnica y el avalúo comercial efectuado por el IGAC	El inadecuado e ineficiente control ejercido por la entidad en el procedimiento de Control de calidad al informe de Avalúo con que cuenta la entidad	Por ser el IGAC la máxima autoridad nacional en los temas de avalúos comerciales y estudios de suelos, dentro de nuestro proceso de control de calidad de avalúos, no podríamos entrar a controvertir las unidades fisiográficas tenidas en cuenta en la realización del avalúo comercial realizado, ya que entraríamos a afectar sus competencias misionales.	Implementar un procedimiento	procedimiento	1	2016/10/01	2017-09-15	50	1	Se definió el procedimiento ACCTI-P-010 compra directa de predios, en el que se asoció una actividad de Control de avalúo. Para el 2018, se emitieron 3 conceptos de avalúo de los 16 que se han diligenciado en la vigencia.
162	FILA_162	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	62	Hallazgo No. 62. Entrega predio Expediente 883. La finca denominada La Bocana, actualmente no se ha cancelado y se encuentra abandonado. Aunque mediante acta de fecha 19 de abril de 2016, el CRIC (Consejo Regional Indígena del Cauca), recibe el predio La Bocana (Expediente No. 883), el predio aún no se ha entregado a la comunidad priorizada.	Falta de coordinación entre las autoridades administrativas en sus actuaciones para el adecuado cumplimiento de los fines del Estado.	Solicitar certificación por parte de la instancia de concertación con comunidades indígenas que indique que los predios y mejoras a adquirir no presentan conflictos para su entrega material.	Incluir en el procedimiento Adquisición de tierras para comunidades étnicas previo a la firma de escrituras, la inclusión de una certificación por parte de la instancia de concertación con comunidades indígenas que indique que los predios y mejoras a adquirir no presentan conflictos para su entrega material.	Procedimiento Adquisición de tierras para comunidades étnicas actualizado	1	2016/10/01	2016-12-31	13	1	En el Procedimiento ACCTI-P-010 Versión 2 del 3 de agosto de 2016, en el Punto 3, Se incluyó "En el evento que el predio, no disponga de un acta, carta o documento de priorización y certificación de que no se presentan conflictos, suscrita por la autoridad competente, no se aceptará la radicación de información o se devolverá.
217	FILA_217	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	5	Hallazgo No. 5. Soportes de ejecución convenios en gasto público social.	debilidades en el proceso de supervisión, al no solicitar los informes de progreso en los términos pactados en el anexo "A" del convenio 112 de 2016, el que señala que los informes sobre ejecución de los aportes, serán diligenciados por resultados de producto.	Solicitar al cooperante la	Requerir al contratista un informe financiero detallado.	Documento de solicitud de informe financiero	1	2018-02-15	2018-03-30	6	1	En el comité directivo No. 18 se convino realizar modificación al informe, se hicieron aclaración de títulos en columnas e implementando:1. Inclusión columna presupuesto ANTI-ejecución financiera.2. Separar valores comprometidos y pagados en el informe técnico; 3. Visualización % ejecución de columnas y se redefinió la columna presupuesto desembolsado.

164	FILA_164	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	64	Hallazgo No. 64 - Pólizas de garantía en los contratos de arrendamiento de los predios ubicados en islas del rosario, administrados por el INCODER (D33). No constitución de pólizas de cumplimiento. Adicionalmente pese a que se constituyeron inicialmente las correspondientes pólizas, no fueron objeto de la correspondiente prórroga y por tanto no se encuentran vigentes	Inadecuada labor de supervisión de los contratos y por falta de gestión de las dependencias de INCODER competentes, tendientes a exigir el cumplimiento de las obligaciones pactadas o a la terminación anticipada de los contratos ante el presunto incumplimiento de los arrendatarios	Incluir dentro del procedimiento de la Secretaría General donde se establezcan puntos de control respecto al perfeccionamiento y ejecución de los contratos.	Realizar el procedimiento correspondiente a la gestión contractual incluir el control de las pólizas.	Procedimiento	1	2016/11/30	2017/09/30	43	1	En el 2016 la Agencia adoptó el Manual de Contratación que entre otros, en el título de "Solicitud de Contratación" en el cual se dan lineamientos para el cálculo de los riesgos y la cobertura de los mismos. Así mismo, la Agencia ha adoptado las formas de Análisis de Sector y Estudios Previos que incluyen la identificación de riesgos y definición de garantías
221	FILA_221	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	9	Hallazgo No. 9 - Recursos entregados en administración.	Posibles debilidades en la comunicación entre las áreas técnicas y financieras de la agencia.	Impartir lineamientos sobre	Actualizar y socializar el procedimiento de preparación y presentación de Estados Financieros.	Procedimiento actualizado y socializado	1	2018-02-15	2018-08-30	28	1	Se actualizó el procedimiento GEFIN-P-006 PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, publicado en la Intranet
232	FILA_232	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	15	Hallazgo No. 15 - Componente gastos notariales y registro predio "No hay como Dios".	Falta de claridad en el procedimiento para el desembolso o trámite de los subsidios requeridos por los beneficiarios.	Actualizar el instructivo "	Actualizar el instructivo de " Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria".	Procedimiento actualizado	1	2018-02-15	2018-12-31	46	1	La DAT, publicó en la Intranet lo siguiente: Acct-I-001 Instructivo (10/abril/2018), Acct-P-016 Materialización subsidio adquisición predio. (10/abril/2018), Acct-P-017 Materialización Subsidio -Apoyo financieros (12/abril/2018) y Acct-P-011 Adjudicación - SIRA(12/diciembre/2017). Se adjunta Soporte
238	FILA_238	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo N° 1. Cuenta Inventario Revisada la cuenta 1510 Cuenta inventarios, con saldo a diciembre 31 de 2017 de \$350.205.523.208, cruzada con el aplicativo SharePoint, donde se registran los predios del Fondo Nacional Agrario FNA, hoy Fondo de Tierras para la reforma Rural Integral, que fueron transferidos por el INCODER a la ANT, mediante 44 actas de transferencia de 4.168 predios, lo	La entidad a diciembre 31 de 2017, tiene depurado aproximadamente el 72%, del valor de cuenta, predios que están registrados en el aplicativo SharePoint de la ANT, por valor de \$253.172.018.780,32, presentando una incertidumbre por el saldo por depurar de \$97.072.533.888, afectando la razonabilidad de la cuenta por el citado valor.	Revisar la titularidad de derecho de dominio de los predios registrados en las 44 actas de transferencia	Verificar en la Ventanilla Única de Registro "VUR", la titularidad del derecho de dominio de los predios/parcelas transferidos por el INCODER Liquidado registrados en las actas.	Número de actas con el 100% de los predios revisados y depurados.	44	2018/07/01	2018/12/20	24,14	1	Se realizó el listado de predios registrados en el aplicativo Share Point, que corresponde a la TOTALIDAD de predios transferidos por el INCODER mediante 44 actas; se observa la titularidad del derecho de dominio del predio, según la revisión a los FMI, identificando que el total de predios no corresponde con la cantidad de 4.168 predios que informó el INCODER ;
239	FILA_239	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo N° 1. Cuenta Inventario Revisada la cuenta 1510 Cuenta inventarios, con saldo a diciembre 31 de 2017 de \$350.205.523.208, cruzada con el aplicativo SharePoint, donde se registran los predios del Fondo Nacional Agrario FNA, hoy Fondo de Tierras para la reforma Rural Integral, que fueron transferidos por el INCODER a la ANT, mediante 44 actas de transferencia de 4.168 predios, lo	No se ha culminado la revisión de la titularidad del derecho de dominio de los 4.168 predios transferidos por el INCODER mediante actas, debido a la gran cantidad de predios y parcelas que el INCODER tenía en su inventario sin ninguna depuración.	Revisar la titularidad de derecho de dominio de los predios registrados en las 44 actas de transferencia	Depurar los predios registrados en las actas de transferencia por parte del INCODER Liquidado, de acuerdo con los datos contenidos y el estado de titularidad de derecho de dominio.	Número de actas con el 100% de los predios depurados	44	2018/07/01	2018/12/20	24,14	1	Se realizó el listado de predios registrados en el aplicativo Share Point, que corresponde a la TOTALIDAD de predios transferidos por el INCODER mediante 44 actas; se observa la titularidad del derecho de dominio del predio, según la revisión a los FMI, identificando que el total de predios no corresponde con la cantidad de 4.168 predios que informó el INCODER ;
49	FILA_49	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	68	Hallazgo No. 68. La Dirección Territorial informó que adelantó 9 trámites en la vigencia 2014, pese no se acato orden judicial. Se observa que son 10 actuaciones las que se adelantaron en la vigencia 2014. Los procedimientos de FNA y gestión documental no son aplicados. La base de datos entregada por la Territorial en Norte de Santander, contiene información inexacta y no genera confiabilidad	Posible inexistencia de controles en procedimiento	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos	Diseñar y socializar 2 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales y 2) Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados.	Procedimiento diseñado y divulgado	2	2017-01-02	2017-12-31	52	2	Se diseñaron los procedimientos: 1. ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", en versión 1 del 04/04/2017, 2. ACCTI-P-004 "selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", en versión 1 del 05/04/2017 Estos procedimientos fueron socializados a través de la intranet institucional
173	FILA_173	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	Hallazgo No. 38 - Inconsistencias en la información registrada en SIF Nación, documentos soportes y SIDRA, vigencia 2015. Revisada la documentación que soporta el ingreso de la información en el Sistema Integrado de Información Financiera SIF Nación, sus correspondientes registros y la Base de datos de adjudicación del Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria - SIDRA, vigencia 2015	Inexactitud en los datos en los sistemas de información SIF y SIDRA, debido a fallas de control.	Conciliar las cifras que reporten el SIF con las cifras que reporten los demás sistemas de control de la entidad.	Realizar conciliaciones	Actas de conciliación	4	2016/11/30	2017/09/30	43	2	Se realizó conciliación el 03 de enero de 2017, con el fin de conciliar los registros SIF Nación a 31/12/16 y las solicitudes de adjudicación de subsidios. El 11 de Septiembre se realizó la Conciliación de los registros SIF Nación a 31 de agosto de 2017. La dependencia solicitó modificación de unidad de medida N° 2018600078553, dándose cumplimiento a la acción
14	FILA_14	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	30	Hallazgo No. 30. Se determinó que no se da cumplimiento al principio de celeridad establecido en el artículo 209 de la CP de Colombia, a la visión del Plan Estratégico 2014 que contempla el mejoramiento del nivel de vida de la población rural y del país, reduciendo los niveles de pobreza e incrementando los ingresos de sus pobladores y lo reglado en el artículo 13 del Decreto 111 ...	Posible inexistencia de controles en procedimiento para el desembolso o trámite de los subsidios requeridos por los beneficiarios.	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria y materialización de subsidios.	Diseñar y socializar tres procedimientos: 1) Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros. 2) Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria y 3) Materialización del subsidio-Adquisición del predio.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo", divulgados en la intranet.
39	FILA_39	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	55	Hallazgo No. 55. De la revisión de expedientes y bases de datos de predios del FNA, efectuada en la visita a la Dirección Territorial de Sucre, se evidenciaron demoras injustificadas en la notificación personal de resoluciones de adjudicación y en la entrega de las mismas a los beneficiarios.	Posible inexistencia de controles en procedimiento para la notificación de resoluciones de adjudicación y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución d e la actividad	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos en los que se establezcan controles asociados a la publicación y notificación de actos administrativos	Diseñar y socializar 3 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.

52	FILA_52	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	111	Hallazgo No. 111. DT Arauca Veredas Los Pasaos, Juripe, Samuco y Cinaruco del Municipio de Cravo Norte desde 2009 a la fecha se registraron 76 solicitudes de titulación de las cuales fueron adjudicadas dos (2); no se evidencia en el expediente de éstas, el trámite de registro ante la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos por parte de la Entidad.	Posible inexistencia de lineamientos para la entrega formalizada de predios	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos en los que se establezcan controles asociados a la publicación y notificación de actos administrativos	Diseñar y socializar 3 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
56	FILA_56	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	115	Hallazgo No. 115. Se detectó en la revisión de expedientes de adjudicación de baldíos, que en 21 expedientes se interpusieron recursos de reposición y que estos fueron extemporáneos, y pese a ello no se inadmirtió por la entidad dicho recurso, fue resuelto por otra causal y no se informa en el acta de notificación el término que se concede o se otorga para la presentación o interposición del recurso	Posible inexistencia o insuficiencia de lineamientos en los procedimientos para recurrir los actos administrativos emanados	Diseñar y socializar los siguientes procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, 2) Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Diseñar y socializar los siguientes procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, 2) Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-02-01	2017-09-30	34	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
103	FILA_103	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2. (Casos Acumulación) - Acceso a la Tierra (A)(D)(I)(P). Al revisar la base de datos de adjudicaciones con resoluciones a partir del 1° de octubre de 1996, se compararon las áreas entregadas con las áreas máximas de las UAF que figuran en el Acuerdo 041 de 1996 para las Zonas Relativamente Homogéneas donde están ubicados dichos predios	Posible inexistencia de controles en procedimiento para la adjudicación de baldíos y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución de la actividad	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos	Diseñar y socializar 3 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
105	FILA_105	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5. (Casos Acumulación) - Presuntos casos de acumulación irregular de predios con origen Baldío (A)(I)(F). Por tanto, y de acuerdo con la revisión realizada a los folios de Matrícula que tienen su origen en una Resolución de Adjudicación de terrenos baldíos de la Nación a través del INCORA o del INCODER, pertenecientes a los Circuitos de las Oficinas de Registro de Instrumentos Públicos de	Posible inexistencia de controles en procedimiento para la adjudicación de baldíos y/o desconocimiento de las disposiciones existentes por parte de quienes intervienen en la ejecución de la actividad	Diseñar y socializar procedimientos para la Adjudicación de baldíos	Diseñar y socializar 3 procedimientos: 1) Adjudicación de baldíos a personas naturales, Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados y 3) Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios.	Procedimiento diseñado y divulgado	3	2017-01-02	2017-12-31	52	3	Se diseñaron los procedimientos ACCTI-P-003 "Adjudicación de baldíos a personas naturales", el 04/04/2017, ACCTI-P-004 "Selección de beneficiarios y adjudicación de predios no ocupados", el 05/04/2017 y ACCTI-P-015 "Trámite especial en caso de ocupación de hecho de predios", el 05/04/2017. Se socializaron a través del banner del SIG en la intranet.
174	FILA_174	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	Hallazgo No. 40 - Tiempos de espera para desembolso subsidios SIDRA. Incumplimiento a los procedimientos adoptados por el instituto.	Debilidades en los controles y en el seguimiento	Revisar las causas que generaron demoras en el procedimiento.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT tendiente a optimizar los tiempos de desembolso.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
178	FILA_178	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 - Archivo Documental Proyectos SIDRA. Las carpetas contenidas de la información de los proyectos SIDRA - Seccional Cundinamarca (SCUN 001, SCUN 003, SCUN 010 y SCUN 011), no se encuentran ordenadas acorde con las normas de gestión documental, lo cual genera riesgo de pérdida de la información y no permite establecer la trazabilidad de la misma.	por deficiencias en los controles y gestión de archivo	Revisar el expediente y la información disponible del proyecto en la ANT.	Implementar los procedimientos de gestión documental, en el marco de los establecidos por la ANT.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	1	Se estableció el procedimiento ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo, el cual tiene una actividad relacionada con la revisión documental para identificar el estado actual del proyecto. Así mismo, se tiene la Política Documental de la ANT de acuerdo a los lineamientos dados por el Archivo General de la Nación
179	FILA_179	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 - Archivo Documental Proyectos SIDRA. Las carpetas contenidas de la información de los proyectos SIDRA - Seccional Cundinamarca (SCUN 001, SCUN 003, SCUN 010 y SCUN 011), no se encuentran ordenadas acorde con las normas de gestión documental, lo cual genera riesgo de pérdida de la información y no permite establecer la trazabilidad de la misma.	por deficiencias en los controles y gestión de archivo	Establecer política en materia de gestión documental en la Entidad	Elaborar un instrumento que establezca la política para el manejo y control de la gestión documental en concordancia con los lineamientos dados por el Archivo General de la Nación	INSTRUMENTO	1	2016/11/30	2017/09/30	43	1	Se elaboró la Política Documental de la ANT de acuerdo a los lineamientos dados por el Archivo General de la Nación
175	FILA_175	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 - Formulación de proyectos productivos - Cundinamarca y Arauca. El INCODER, como guía para la formulación del proyecto productivo Formato F52-PM-OS, al realizar seguimiento a las carpetas contenidas de los soportes al proceso de adjudicación, se observaron inconsistencias	Por deficiencias de control y monitoreo al proceso, a la necesidad de ajustarse a un recurso adjudicado y demostrar que con tal recurso se generaran determinados salarios	Revisar las carpetas contenidas de los soportes al proceso de adjudicación del subsidio SIDRA y el estado de los proyectos.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT tendiente a mejorar los factores de evaluación de los proyectos.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".

176	FILA_176	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42	Hallazgo No. 42 - Diferencias entre lo proyectado en el MUF y lo autorizado por el comité de compras: el Comité de compras, autorizó la adquisición de elementos y/o insumos sin que en la proyección financiera del proyecto se hubiera considerado la necesidad o conveniencia.	Por deficiencias en los controles aplicados	Revisar el expediente del proyecto y el estado de ejecución.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT incluyendo mecanismos de control y seguimiento de lo planificado.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
177	FILA_177	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	43	Hallazgo No. 43 - Recursos del proyecto productivo (D28), la CGR constató el retro mediante firmas conjuntas de \$8.6 millones correspondientes a la partida con destino a financiar el proyecto productivo SCUN 001	por cuanto el INCODER no ha realizado el acompañamiento al momento de adquirir los elementos autorizados ni posteriormente el seguimiento que le permita verificar que los recursos hayan sido utilizados conforme a la destinación prevista y autorizada,	Revisar el expediente y la información disponible del proyecto en la ANT.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT incluyendo mecanismos de control y seguimiento de los proyectos, de conformidad con las competencias de la ANT en el marco del Decreto 2363 del 2015 y en la articulación con la ADR como idóneo en los componentes productivos posterior a la adjudicación	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
180	FILA_180	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	45	Hallazgo No. 45 - Poder adquisitivo subsidio SIDRA. Con corte a febrero de 2016 aún no habían sido desembolsados 850 subsidios de 2014 y 349 de 2015. Así las cosas, si los desembolsos llegan a hacerse efectivos durante 2016, en términos reales, el subsidio equivaldría a 63 SMLMV para los beneficiarios de 2014 y a 66 SMLMV para quienes les fue adjudicado el beneficio en 2015.	deficiencias en la eficacia de la gestión adelantada por el INCODER	Revisar las causas que generen demoras en el procedimiento.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT tendiente a optimizar los tiempos de desembolso.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
181	FILA_181	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	46	Hallazgo No. 46 - Cumplimiento Metas SIDRA. Evaluados los reportes de cumplimiento de metas establecidos tanto en los Planes de Acción del INCODER como en la ficha BPIN 0036-00016-0000 se evidenciaron situaciones de incumplimiento de metas, ya que a pesar de que se han asignado los subsidios no se han hecho los desembolsos.	debilidades en el proceso administrativo de planeación, así como en la gestión desarrollada por el INCODER	Revisar las causas que generaron demoras en el procedimiento.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT tendiente a optimizar los tiempos de desembolso.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
182	FILA_182	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	47	Hallazgo No. 47 - Acompañamiento y seguimiento a la inversión de proyectos SIDRA (D29). Ninguno de los proyectos visitados por la CGR en el departamento de Arauca, se cuenta con los soportes de la totalidad de las compras, existencias y destinación de los dineros retirados de la cuenta de manejo controlado.	incumplimiento de las responsabilidades asignadas en el protocolo vigente	Revisar el expediente del proyecto y el estado de ejecución.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT incluyendo mecanismos de control y seguimiento de los comités de compra, de conformidad con las competencias de la ANT en el marco del Decreto 2363 del 2015 y en la articulación con la ADR como idóneo en los componentes productivos posterior a la adjudicación del predio.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria -SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".

183	FILA_183	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	48	Hallazgo No. 48 - Recursos en cuentas controladas y comités de compras. El INCODER no adelantó los comités de compras (requisito previo), para que los beneficiarios pudieran acceder, conforme a la programación del MUF, a los recursos necesarios para dar inicio a la ejecución de sus proyectos productivos.	"Por la transición del objeto misional del INCODER a las nuevas agencias, ya que en las Direcciones Territoriales no existen funcionarios que adelanten las funciones relacionadas con la realización de comités de compras y autorización para adquirir los bienes e insumos necesarios para el desarrollo de los diferentes proyectos productivos.	Revisar el expediente del proyecto y el estado de ejecución e identificar causas que hayan podido generar la demora.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT incluyendo mecanismos de control y seguimiento de los comités de compra, de conformidad con las competencias de la ANT en el marco del Decreto 2363 del 2015 y en la articulación con la ADR como idóneo en los componentes productivos posterior a la adjudicación del predio.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria-SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
185	FILA_185	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	52	Hallazgo No. 52 - Oportunidad de Avalúos. Revisado el proyecto SIDRA S-GUV-015 por valor de \$43 736.000, se encontró que el informe de viabilidad integral del predio es del 2 diciembre de 2014, y el avalúo del IGAC del predio es de fecha 9 de septiembre de 2015, (más de nueve meses después).	Falta de celeridad en la suscripción del convenio interadministrativo entre el INCODER y el IGAC para la realización de los avalúos de conformidad a lo establecido en la Ley 1737 de 2014.	Revisar las causas que hayan podido generar la demora.	Establecer el procedimiento del Subsidio Integral de Reforma Agraria de acuerdo con la nueva estructura de ANT tendiente a optimizar los tiempos de desembolso.	Procedimiento	1	2017/01/15	2017/09/15	35	3	Se establecieron 3 procedimientos, a saber: ACCTI-P-011 "Adjudicación del Subsidio Integral de Reforma Agraria-SIRA", ACCTI-P-016 "Materialización del subsidio - Adquisición del predio" y ACCTI-P-017 "Materialización del subsidio-Apoyo para cubrir los requerimientos financieros de la implementación del proyecto productivo".
188	FILA_188	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	61	Hallazgo No. 61 - Cumplimiento de la legislación en archivo (D31). Se evidenció en el INCODER, D.T. Cauca, que en las carpetas de los expedientes 859, 887 y 1.087 faltan documentos importantes como son: el avalúo comercial y la propuesta de oferta.	Debido al incumplimiento en la disposición final de los documentos bajo el concepto de archivo total, establecido en la Ley 594 de 2000	"Elaborar una lista de chequeo de documentos de archivo que debe contener el procedimiento de adquisición de predios para comunidades étnicas, para que sirva como sistema de auditoría documental.	"Estandarizar la lista de chequeo documental para que se incluya en cada expediente de adquisición de predios para comunidades étnicas.	Lista de chequeo	1	2016/10/01	2016/12/31	13	1	Se diseñó e inició la implementación del formato "Check List Adquisición de predios de Asuntos Étnicos ANT con el objeto de controlar los soportes necesarios para ejecutar el Procedimiento de Adquisiciones, a fin de levantar este registro para los expedientes de compra de predios para comunidades étnicas
189	FILA_189	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	61	Hallazgo No. 61 - Cumplimiento de la legislación en archivo (D31). Se evidenció en el INCODER, D.T. Cauca, que en las carpetas de los expedientes 859, 887 y 1.087 faltan documentos importantes como son: el avalúo comercial y la propuesta de oferta.	Debido al incumplimiento en la disposición final de los documentos bajo el concepto de archivo total, establecido en la Ley 594 de 2000	Capacitar a los servidores públicos de la Dirección de Asuntos Étnicos de la ANT en el correcto archivo de expedientes conforme al Decreto 1071 de 2015 y de acuerdo con la reglamentación del Archivo General de la Nación (Decreto 1080 de 2015)	Realizar una capacitación en el seguimiento del proceso y archivo de documentos conforme a los estándares del Archivo General de la Nación y el Decreto 1080 de 2015 del Sector de Cultura.	Capacitaciones realizadas	1	2016/11/01	2016/11/30	4	1	La Dirección de Asuntos Étnicos realizó la capacitación en el mes de septiembre de 2016 en "seguimiento del proceso y archivo de documentos conforme a los estándares del Archivo General de la Nación y las políticas de la ANT
206	FILA_206	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 . Deficiencias en la protección de la diversidad e integridad del ambiente en Islas del Rosario y San Bernardo que ha acarreado daño ambiental, transgrediendo los principios de Prevención y Precaución a raíz de la suscripción de contratos de arrendamiento en Islas del Rosario.	Posible falta de articulación entre entidades que tienen injerencia en la zona para el establecimiento de acciones que contribuyan a la conservación ambiental de las Islas del Rosario y San Bernardo	Identificar y ejecutar acciones	Realizar tres (3) acciones concertadas con las autoridades ambientales competentes (Cardique y Parques Naturales Nacionales) dirigidas a la conservación ambiental de las Islas del Rosario y San Bernardo	Acciones concertadas realizadas	3	2017-09-01	2018-06-30	43	3	Se suscribió el convenio No. 850 con la FAO, en donde se previeron 4 líneas: 1. Apoyar el proceso de consulta previa. 2. Desarrollo de actividades en apoyo de los procesos de ordenamiento del territorio, entre otras. 3. Fortalecimiento de la política de Administración de predios. 4. Apoyar labores y propuestas de mitigación del riesgo de erosión de los archipiélagos.
191	FILA_191	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	66	Hallazgo No. 66 - Constitución Rezagó Cuentas por Pagar Banco Agrario (D34). Revisada la constitución del rezago presupuestal se observa la constitución de cuentas por pagar a nombre del Banco Agrario por valor de \$50.013.8 millones, sin que estas cumplan con los requisitos previstos en la norma para su constitución.	"Deficiencia ejecución de los proyectos, que no muestra la realidad del presupuesto ejecutado de los proyectos	Establecer política de cierre de vigencia	Mediante circular establecer la política de cierre de vigencia que contemple los requisitos para la constitución del rezago presupuestal	CIRCULAR EXPEDIDA	1	2016/11/30	2016/12/31	4	1	La Secretaría General expidió la Circular No 06 del 2 de Noviembre de 2016, mediante la cual se imparten lineamientos financieros para el cierre de la vigencia fiscal.
192	FILA_192	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	67	Hallazgo No. 67 - Constitución Cuentas por Pagar (D35). Revisada la constitución del rezago presupuestal para la vigencia 2016, se observa que para la vigencia 2015 se apropiaron recursos para el proyecto C- 620-1107-4 por \$15.584.9 millones, de los cuales se constituyó Rezagó Presupuestal Cuentas por Pagar por valor de \$12.765.8 millones.	"Deficiencia ejecución de los proyectos, que no muestra la realidad del presupuesto ejecutado de los proyectos	Establecer política de cierre de vigencia	Mediante circular establecer la política de cierre de vigencia que contemple los requisitos para la constitución del rezago presupuestal	CIRCULAR EXPEDIDA	1	2016/11/30	2016/12/31	4	1	La Secretaría General expidió la Circular No 06 del 2 de Noviembre de 2016, mediante la cual se imparten lineamientos financieros para el cierre de la vigencia fiscal.

193	FILA_193	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	68	Hallazgo No. 68 - Recursos acreedores varios sujetos a devolución DTN. El INCODER, ha constituido Rezago Presupuestal - Cuentas por Pagar, en cada vigencia, con saldos pendientes de ejecutar de convenios y proyectos por valor \$278.923 millones.	Deficiencias en los controles a los recursos de proyectos depositados en la cuenta Acreedores Varios Sujetos a Devolución	Establecer el procedimiento para la constitución y pago de acreedores varios	Elaborar el procedimiento correspondiente a los acreedores varios que constituya la entidad.	PROCEDIMIENTO ELABORADO	1	2016/11/30	2017/09/30	43	1	Se diseñó y aprobó el procedimiento GEFIN-P-002 "Pago acreedores varios" que tiene por objeto detallar las tareas a realizar para el pago de los acreedores varios, sujetos a devolución en el SIF nación IL.
194	FILA_194	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	69	Hallazgo No. 69 - Ejecución Rezago Presupuestal. Revisada la ejecución del Rezago Presupuestal - Reservas vigencia 2014, para ser ejecutado en el 2015, se observa que se presentaron reducciones de presupuesto por valor de \$31.8 millones de lo constituido en Reservas, quedando un valor definitivo de \$18.453.5 millones.	Deficiencias en los controles a los rubros dentro del presupuesto.	Establecer política de cierre de vigencia	Mediante circular establecer la política de cierre de vigencia que contemple los requisitos para la constitución del rezago presupuestal	CIRCULAR EXPEDIDA	1	2016/11/30	2016/12/31	4	1	La Secretaría General expidió la Circular No 06 del 2 de Noviembre de 2016, mediante la cual se imparten lineamientos financieros para el cierre de la vigencia fiscal 2016
220	FILA_220	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8 - Registro inventario predios Fondo Nacional Agrario.	Posible falta de comunicación entre las direcciones responsables de la adquisición de predios y el área contable, generando una subestimación de la cuenta Inventarios en \$ 11.070,89 millones.	Hacer seguimiento a la entrega de la información	Conciliación entre la Subdirección administrativa y Financiera y la subdirección de administración de Tierras de la Nación.	Actas de Conciliación	3	2018-02-15	2018-11-30	41	3	Se han realizado conciliaciones mensuales en los meses de Enero, Febrero, Marzo y Abril.
85	FILA_85	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	69	Hallazgo No. 69 . Inventario Fondo Nacional Agrario. La entidad no ha realizado la depuración de los inventarios por seccionales a pesar de que estos se entregaron en la vigencia 2012 y en el 2013, no se realizó la depuración debida, por lo tanto esta cuenta presenta incertidumbre \$101.402,6 millones valor registrado en predios no aptos.	Dispersión en la información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario	Realizar conciliaciones mensuales entre contabilidad y la Subdirección de administración de tierras de la nación, verificando el pago y causación del impuesto predial	Realizar conciliaciones mensuales	Conciliaciones realizadas	5	2017-07-02	2017-12-31	26	4	Si bien en el plan de mejoramiento quedaron 5 actas de conciliación, se adelantaron 4 conciliaciones que contemplan el periodo previsto en el plan de mejoramiento, es decir, la acción de mejora ha cumplido con el fin para el que fue prevista. Por lo anterior la dependencia solicitó modificación de unidad de medida N° 20186000117163, de esta forma dando cumplimiento
88	FILA_88	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	79	Hallazgo No. 79 . Auditoría Vig 2011. Hallazgo 21. Registro de las Cuentas por Pagar, ni en esta cuenta ni en la cuenta "Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar" (código 2440) no aparece registrado ningún valor por las obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto del "Impuesto Predial Unificado" que el INCODER.	Posible inexistencia de mecanismos para contrastar la información registrada en diferentes fuentes	Realizar conciliaciones mensuales entre contabilidad y la Subdirección de administración de tierras de la nación, verificando el pago y causación del impuesto predial	Realizar conciliaciones mensuales	Conciliaciones realizadas	5	2017-07-02	2017-12-31	26	4	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017. Aunque se cubre el periodo de ejecución para la acción definida en el plan, no corresponde a la unidad de medida planteada de 5 actas. Por lo anterior la dependencia solicitó modificación de unidad de medida N° 20186000078553. De esta forma dando cumplimiento
240	FILA_240	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2 - Predios en SharePoint sin valor Cruzada la información que reposa en el aplicativo SharePoint de la ANT sobre los predios administrados por la Subdirección de Acceso a Tierras con los registros contables, se observa que en el mencionado aplicativo hay dos (2) predios sin valor	Debilidades en los controles para el monitoreo de información incorporada en el Share Point	Establecer controles de verificación a la información ingresada en el aplicativo Share Point	Hacer verificaciones mensuales de la información incorporada en el aplicativo Share Point frente a los documentos de ingreso de los predios/ parcelas.	Reporte mensual	6	2018/07/01	2018/12/20	24,14	6	Con corte a diciembre 21, se procedió a descargar el listado de predios que reposan en la base del Share Point y junto con los documentos de ingreso de los mismos, se confrontó los datos incorporados a la base, verificando que corresponden con los documentos soporte.
199	FILA_199	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 . Inclusión de cláusula en los contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo contrarias al ordenamiento Jurídico (El Consejo de Estado declaró nulo el inciso primero del Artículo 9. La Corte Constitucional declara como un derecho fundamental "la administración de justicia").	Posible desconocimiento de la sentencia del Consejo de Estado del 9 de junio de 2010 por las partes que intervienen en el proceso de elaboración de la minuta de los contratos de arrendamiento.	Socializar normatividad y disposiciones vigentes aplicables a los contratos de arrendamiento.	Realizar una socialización de la Sentencia del Consejo de Estado del 9 de junio de 2010 y de disposiciones vigentes aplicables a los contratos de arrendamiento con el personal que interviene en la elaboración de las minutas de los contratos.	Socialización realizada	1	2017-08-15	2017-10-31	11	1	Se realizó reunión el 26 de Octubre de 2017, con el fin de hacer seguimiento de contratos de Islas del Rosario y precisar algunas situaciones relacionadas con solicitud de concepto de la Oficina de Jurídica, entre algunas de ellas la socialización de la Sentencia del Consejo de Estado.
62	FILA_62	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	128	Hallazgo No. 128 . Predios Fondo Nacional Agrario Revisada la cuenta 163701 Propiedades, Planta y Equipo no explotados – terrenos, con saldo a 31 de diciembre de 2014, de \$109.209,4 millones, se evidencian inconsistencias con la información que se registra en SIF, en el rubro "Terrenos Pendientes de Legalizar" el cual presenta un saldo de \$94.467 millones.....	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de verificación de la información	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
63	FILA_63	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	129	Hallazgo No. 129 . Compra de Predios - FNA Revisada la cuenta 1605 Propiedades, planta y Equipo – terrenos, con saldo a 31 de diciembre de 2014 de \$109.209 millones, se observó que en la vigencia 2014 se adquirieron 19 predios para comunidades indígenas por valor de \$8.360,4 millones, que no fueron ingresados al Fondo Nacional Agrario – FNA, subestimando.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de verificación de la información	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.

66	FILA_66	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	142	Hallazgo No. 142. Predios Fondo Nacional Agrario con valor cero Revisadas las bases de datos que contienen el inventario de los predios correspondientes al Fondo Nacional Agrario para Antioquia, contabilizados a diciembre 31 de 2013 y 2014, se evidenció que se incluyen 28 predios cuyo valor es cero, sin ninguna depuración durante la vigencia 2014.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
203	FILA_203	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	12	Hallazgo No. 12. Inexistencia de pólizas o expedición tardía de pólizas en Contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo.	Posible inexistencia y/o insuficiencia de controles en el procedimiento de gestión contractual para la aprobación de las pólizas	Incluir puntos de control dentro del procedimiento de gestión contractual de la entidad, relacionados con la aprobación de las garantías	Actualizar el procedimiento de Gestión contractual de la entidad, incluyendo controles asociados a la aprobación de las garantías.	Procedimiento ajustado e implementado	1	2017-08-10	2017-10-30	12	1	Se ajustó el procedimiento ADQBS-P-004 Gestión Pre contractual - Contratación Directa, del 26 de diciembre de 2017 en el que incluye una actividad relacionada con la aprobación de garantías. Este documento se socializó a través de la Intranet Institucional
67	FILA_67	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	143	Hallazgo No. 143. Expedientes predios Fondo Nacional Agrario Contabilizados en cuenta 163701 - Terrenos. Revisada la muestra de los expedientes de los predios contabilizados a diciembre 31 de 2014 en la cuenta 163701 "Propiedades, Planta y Equipo No Explotados - Terrenos" se evidenciaron las siguientes situaciones: Ver tabla 28.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
205	FILA_205	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	13	Hallazgo No. 13. Deficiencias del liquidador en la gestión de cartera derivada de Contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo	Posible inexistencia de mecanismos de control que permitan realizar una adecuada gestión de la cartera	Establecer mecanismos y/o instrumentos de control para la gestión de la cartera de la entidad	Definir e implementar un procedimiento para la gestión de cartera de la entidad, en el que se incluyan acciones asociadas a la cartera derivada de los contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo	Procedimiento diseñado e implementado	1	2017-08-30	2018-01-31	22	1	Se elaboró el procedimiento GEFIN-P-007 Registro e Ingresos de Cartera y se encuentra publicado en la intranet institucional
68	FILA_68	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	144	Hallazgo No. 144. Registro contable altas predios Fondo Nacional Agrario vigencia 2014. Revisados los registros contables de las altas (ingresos) de predios del Fondo Nacional Agrario durante la vigencia 2014 para Antioquia, se evidenció que se incorporó el predio denominado LA Argentina, ubicado en el Municipio de Nariño, el cual se ingresó a la contabilidad ..	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
69	FILA_69	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	149	Hallazgo No. 149. Bienes Fondo Nacional Agrario. En la cuenta contable 163701 Propiedad planta y equipo no explotados Terrenos, se relacionan los terrenos que corresponden al FNA Fondo Nacional Agrario- valores estos que incluyen la reclasificación en la vigencia 2014 de 27 predios destinados a pueblos indígenas por un valor total de \$780 millones; En el municipio de saravena existe en predio que era de las oficinas del antiguo incoira. Los predios destinados para indígenas no tienen tramite de registro, y están debiendo impuestos	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
208	FILA_208	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	1	Hallazgo No. 1 - Informes de supervisión y contratistas contratos de prestación de servicios 020, 022, 029, 035, 036, 037, 052, 069, 103,107, 108 y 150 de 2016	Debilidades en el ejercicio de supervisión, al no exigir del contratista, los informes y/o soportes que sustentan el cumplimiento a las obligaciones contractuales, circunstancia que genera riesgos, no solo para la ejecución contractual, sino también la posibilidad de certificar actividades y productos no realizados ni entregados.	Fortalecimiento del ejerci	Desarrollo e Implementación de una herramienta de apoyo a la supervisión	Herramienta Implementada	1	2018-02-15	2018-12-30	45	1	La Secretaría General, desarrolló un software para la presentación de informes de ejecución y cuentas de pago para contratos de prestación de servicios, aprobación, liquidación y pago de las mismas. Con el memorando 20186200083633 del 31 de mayo se informó a toda la Agencia de la implementación del mismo, para todas las dependencias de la entidad a partir del mes de julio de 2018.
209	FILA_209	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	2	Hallazgo No. 2 - Soportabilidad contable gastos operativos convenio 137 de 2016.	Debilidades en el ejercicio de supervisión, por cuanto se certificaron ejecuciones y desembolsos sin corroborar los soportes que acreditara el cooperante para el efecto, lo que generó una sobrestimación en la cuenta del gasto, distorsionando la ejecución real.	Fortalecimiento del ejerci	Desarrollo e Implementación de una herramienta de apoyo a la supervisión	Herramienta Implementada	1	2018-02-15	2018-12-30	45	1	La Secretaría General, desarrolló un software para la presentación de informes de ejecución y cuentas de pago para contratos de prestación de servicios, aprobación, liquidación y pago de las mismas. Con el memorando 20186200083633 del 31 de mayo se informó a toda la Agencia de la implementación del mismo, para todas las dependencias de la entidad a partir del mes de julio de 2018.
210	FILA_210	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	2	Hallazgo No. 2 - Soportabilidad contable gastos operativos convenio 137 de 2016.	Por concepto de gastos administrativos se ejecutaron \$582,31 millones, gastos que no se encuentran soportados en el expediente documental y que no permiten demostrar su ejecución real y su relación para con el objeto del convenio.	Solicitud del Supervisor al	solicitud de información	Documento de solicitud	1	2018-02-15	2018-03-30	6	1	Se remitió solicitud de soportes de gasto del Convenio de Cooperación Interna No 137 de 2016.

211	FILA_211	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	2	Hallazgo No. 2 - Soportabilidad contable gastos operativos convenio 137 de 2016.	La constitución de la cuenta por pagar por valor de \$1.929,98 millones no cumple los requisitos presupuestales para el efecto, debiendo ser una reserva presupuestal, por cuanto a corte de 31 de diciembre de 2016 no se había ejecutado el 60% del primer desembolso, tal y como se pactó en las cláusulas del convenio.	Fortalecer el procedimiento	Emitir y formalizar Lineamientos para el trámite de cuentas por pagar y la constitución de reservas presupuestales	Documento de lineamientos	1	2018-08-01	2018-12-31	22	1	Se emite circular No. 29 de 23 de Noviembre de 2018 Asunto: cierre de vigencia fiscal 2018 - inicio vigencia 2019, donde se establecen los lineamientos para la soportabilidad de Reservas presupuestales
212	FILA_212	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	3	Hallazgo No. 3 - Acciones de mejora gestión archivística.	Esta situación se presentó por debilidades en el seguimiento de la Oficina de Control Interno a las acciones de mejoramiento, y de los responsables de los expedientes al no llevar control de las carpetas documentales y su correspondiente depuración archivística.	Formular y aprobar los procedimientos de Gestión Documental a partir de lo contenido en la PGD y PINAR.	Formular y aprobar procedimientos	Procedimientos implementados	2	2018-02-15	2018-05-30	15	2	La subdirección Administrativa y Financiera formuló y aprobó documentos para la gestión documental como son: ADMBS-I-001, ADMBS I 002 y ADMBS P 010. Adicionalmente, ha venido fortaleciendo esta gestión con otros documentos como: ADMBS I 003 y ADMBS P 009.
213	FILA_213	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	3	Hallazgo No. 3 - Acciones de mejora gestión archivística.	Esta situación se presentó por debilidades en el seguimiento de la Oficina de Control Interno a las acciones de mejoramiento, y de los responsables de los expedientes al no llevar control de las carpetas documentales y su correspondiente depuración archivística.	Fortalecer la capacitación	Socializar los lineamientos en gestión documental.	Socializaciones	3	2018-02-01	2018-11-30	43	3	Permanentemente se hacen capacitaciones en términos de gestión documental, se adjuntan formatos de asistencia
214	FILA_214	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	4	Hallazgo No. 4 - Contrato de suministros 406-2016 – requisitos de pago (D1)	Deficiencias en el proceso de supervisión y de control interno contable, dados los registros contables efectuados sin los debidos soportes, sobrestimando el gasto por \$319,68 millones y generando riesgo en cuanto a que los bienes recibidos no cumplan con los requerimientos de calidad y cantidad, dado que se expide el recibo a satisfacción mucho antes de que los elementos ingresen materialmente al almacén de la ANT.	Establecer lineamientos para el manejo y control de los bienes de consumo adquiridos por la Agencia	Implementar el procedimiento establecido para ingreso de bienes devolutivos y de consumo al Almacén, con sus respectivos formatos de control.	Informe de implementación	1	2018-02-15	2018-04-30	11	1	Se adjunta el informe de implementación del procedimiento para ingreso de bienes de consumo, elaborado por el almacén.
215	FILA_215	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	4	Hallazgo No. 4 - Contrato de suministros 406-2016 – requisitos de pago (D1)	Posibles deficiencias por parte de los supervisores en el manejo presupuestal de contratos y/o convenios	Fortalecer los conocimientos presupuestales en la ejecución de contratos, de los supervisores de la Entidad	Socialización en conceptos presupuestales inherentes al proceso de supervisión	Socialización	1	2018-04-01	2018-08-30	22	1	El grupo de Contratos en conjunto con la SAF realizó solicitudes sobre conceptos contractuales, presupuestales y contables inherentes al proceso de supervisión.
216	FILA_216	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	5	Hallazgo No. 5 - Soportes de ejecución convenios en gasto público social.	Debilidades en el proceso de causación de los pagos en el área de contabilidad, al confundir giros de recursos con ejecución financiera, lo que ocasiona una sobrestimación del gasto público social, en \$27.001,92 millones.	Definir lineamientos de amortización y causación del gasto público social relacionado con los convenios con organismos internacionales.	Actualizar el procedimiento de preparación y presentación de Estados Financieros incluyendo los lineamientos para llevar acabo la causación del gasto público social.	Procedimiento actualizado	1	2018-02-15	2018-08-30	28	1	Se actualizó el procedimiento GEFIN-P-006 PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, publicado en la Intranet
71	FILA_71	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	154	Hallazgo No.154. Contabilización Predios F.N.A. No se encuentra actualizada la contabilización de terrenos del FNA en la DT, durante la vigencia 2014 no se realizó movimientos de la cuenta 163701, por lo que existe sobrestimación en la misma por valor de los predios entregados, afectando además la cuenta de Capital Fiscal de la entidad y confiabilidad de los saldos en esta dependencia.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
218	FILA_218	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	6	Hallazgo No. 6 - Contabilización iniciativas comunitarias	Debilidades en el proceso de causación de los pagos en el área de contabilidad, al confundir asignación con ejecución financiera, lo que ocasiona que los recursos desembolsados no tengan control en contabilidad y una sobrestimación del gasto público social en \$11.216,28 millones.	Definir lineamientos de ar	Actualizar el procedimiento de preparación y presentación de Estados Financieros incluyendo los lineamientos para llevar acabo la causación del gasto público social.	Procedimiento actualizado	1	2018-02-15	2018-08-30	28	1	Se actualizó el procedimiento GEFIN-P-006 PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, publicado en la Intranet
219	FILA_219	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	7	Hallazgo No. 7 - Recursos recibidos en cuentas controladas	Posibles faltas de gestión de la entidad en el proceso de identificación de los bienes y derechos recibidos de Incofer en liquidación, generando una subestimación de los Deudores en \$7.825,14 millones. Adicionalmente, se encuentra una incertidumbre, por las 240 cuentas bancarias sin identificar.	Incluir en el "Protocolo me	Actualizar el protocolo "Protocolo manejo y cierre de cuentas controladas"	Protocolo actualizado	1	2018-03-01	2018-12-31	44	1	Se incluyeron las actividades de seguimiento en la versión de abril del Protocolo (ver ruta) y se incluyó la nueva versión. http://intranet.agenciadetierras.gov.co/wp-content/uploads/2018/05/ACCTI-I-003-MANEJO-Y-CIERRE-DE-CUENTAS-INDIVIDUALES-DE-MANEJO-CO.pdf
75	FILA_75	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1. (A) Bienes del FNA dados de Baja en el 2013. (...) Colejadas las tres bajas contabilizadas en el 2013 de los bienes del Fondo Nacional Agrario, por valor de \$302.216.243, con los respectivos expedientes y las solicitudes de descargo dirigidas por la Dirección Territorial Anquiocquia a la Dirección Técnica de Ordenamiento Productivo en oficinas centrales, se encontraron las siguientes inconsistencias.	Posibles controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de verificación de la información relacionada con predios del FNA con la información contable	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.

196	FILA_196	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	1	Hallazgo No. 1. Diferencias entre registros contables de predios del Fondo Nacional Agrario en los estados financieros de la ANT y actas de entrega del INCODER	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
222	FILA_222	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	10	Hallazgo No. 10 - Rubros presupuestales de funcionamiento e inversión (D2).	debilidades y deficiencias en la planeación y ejecución presupuestal, por parte de la Secretaría General, como ordenadora del gasto y de la Oficina de Planeación, al no ejercer seguimiento oportuno del mismo, lo que genera distorsiones en la ejecución de presupuesto de gastos de funcionamiento e inversión, y riesgos de incurrir en apropiaciones con destinación diferente. En el año 2016 la ANT no tenía total injerencia sobre sus recursos y recibía lineamientos por parte del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural	Sensibilizar en la aplicac	Elaborar y socializar un memorando circular donde se indique la aplicación del principio presupuestal de especialización y cómo se articula con la dinámica de ANT y a su vez informádoles las posibles consecuencias por el incumplimiento de este principio.	Memorando	1	2018-02-15	2018-03-30	6	1	Se elaboró un memorando en el que se estableció la guía para la estructuración de la cadena de valor de los proyectos de inversión enviado a la Secretaría General, Directores, Subdirectores y Jefes de Oficina para su conocimiento, aplicación y réplicas a sus equipos de trabajo.
223	FILA_223	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	11	Hallazgo No. 11 - Convenio 112 de 2016 principio de especialidad	Posible desatención de la aplicación a la ley orgánica de presupuesto.	Incluir en el proceso cont	Formulación e implementación de un formato para convenios y contratos administrativos que permita la identificación de la correlación entre el proyecto de inversión y el proceso contractual.	Formato implementado	1	2018-02-01	2018-10-30	39	1	Se formulan e implementan los formatos correspondientes. Se encuentran en la intranet publicados de la siguiente manera: - ADBQS-F-014 FORMA JUSTIFICACIÓN CONTRATO INTERADMINISTRATIVO - ADBQS-F-015 FORMA JUSTIFICACIÓN CONVENIOS DE ASOCIACIÓN DE ENTIDADES PÚBLICAS
224	FILA_224	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	11	Hallazgo No. 11 - Convenio 112 de 2016 principio de especialidad	Debilidades en el seguimiento oportuno de la planeación y ejecución presupuestal al proyecto de inversión.	Sensibilizar en la estructu	Elaborar y socializar un memorando circular donde se indique la estructura de la cadena de valor de un proyecto de inversión y a su vez informádoles las posibles consecuencias de la no aplicación del principio presupuestal de especialización.	Memorando	1	2018-02-15	2018-03-30	6	1	Se elaboró un memorando en el que se estableció la guía para la estructuración de la cadena de valor de los proyectos de inversión enviado a la Secretaría General, Directores, Subdirectores y Jefes de Oficina para su conocimiento, aplicación y réplicas a sus equipos de trabajo.
225	FILA_225	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 - Cuentas por pagar como reservas presupuestales	Cambio de reglas de parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que no permitió hacer el registro oportuno en el sistema, que pese al plazo establecido como periodo de transición en el cual se permite causar las cuentas por pagar que hubiesen quedado pendientes, y a las instrucciones de la circular externa 062, el SIF-Nación, no permitió realizar dicho proceso a partir del 2 de enero de 2017, situación que generó la imposibilidad de crear cuentas por pagar durante el periodo de transición, teniendo las mismas que constituirse irregularmente como reserva presupuestal.	Fortalecer la planeación de los pagos por concepto de contratos y convenios, con el fin de preparar a tiempo los documentos que soporten la constitución de cuentas por pagar y/o reservas presupuestales	Establecer mesas técnicas y directivas de cumplimiento de metas, ejecución presupuestal e impacto contable	Actas de mesas de seguimiento	15	2018-03-20	2019-07-15	69	7	Mensualmente se están realizando las mesas de seguimiento a la ejecución presupuestal y cumplimiento de metas con cada Dirección y Secretaría General. Desde la fecha de inicio de esta actividad, se han realizado 8 mesas, se cuenta con el acta de 7 (abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre), el acta del mes de noviembre está en revisión para su aprobación final.
226	FILA_226	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	12	Hallazgo No. 12 - Cuentas por pagar como reservas presupuestales	Cambio de reglas de parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que no permitió hacer el registro oportuno en el sistema, que pese al plazo establecido como periodo de transición en el cual se permite causar las cuentas por pagar que hubiesen quedado pendientes, y a las instrucciones de la circular externa 062, el SIF-Nación, no permitió realizar dicho proceso a partir del 2 de enero de 2017, situación que generó la imposibilidad de crear cuentas por pagar durante el periodo de transición, teniendo las mismas que constituirse irregularmente como reserva presupuestal.	Fortalecer la planeación d	Emitir una circular de cierre de vigencia, que permita el registro de cuentas por pagar y la constitución de reservas presupuestales	Circular	1	2018-10-01	2018-11-30	9	1	Se emite circular No. 29 de 23 de Noviembre de 2018 Asunto: cierre de vigencia fiscal 2018 - inicio vigencia 2019
227	FILA_227	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	13	Hallazgo No. 13 - Cuentas por pagar subsidios (D3)	Debilidades en la verificación por parte del área de presupuesto el cumplimiento de los requisitos para la atención del compromiso generado, el cual debió registrarse en el SIF como una reserva presupuestal; lo anterior, genera distorsión en la ejecución presupuestal y en la presentación de la información del rezago presupuestal.	Definir técnicamente el m	Solicitar a las autoridades competentes un concepto sobre el adecuado manejo presupuestal y contable de los subsidios que otorga la entidad	Solicitud de Concepto	1	2018-02-01	2018-06-30	21	1	La ANT remitió a la Contaduría General de la Nación el radicado 20186200121241 mediante el cual solicitó un concepto sobre el reconocimiento a subsidios asignados
228	FILA_228	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	13	Hallazgo No. 13 - Cuentas por pagar subsidios (D3)	En el área contable no se hace un control a las cuentas por pagar generadas presupuestalmente con causación contable, generando una sobrestimación de la cuenta de Gasto Público Social y su contrapartida en el Pasivo.	Definir lineamientos de ar	Actualizar el procedimiento de preparación y presentación de Estados Financieros incluyendo los lineamientos para llevar acabo la causación del gasto publico social.	Procedimiento actualizado	1	2018-02-15	2018-08-30	28	1	Se actualizó el procedimiento GEFIN-P-006 PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, publicado en la Intranet

229	FILA_229	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	14	Hallazgo No. 14 - Cooperantes y operadores iniciativas comunitarias	Posibles deficiencias de la subdirección de asuntos étnicos en la estructuración de la iniciativa, al no tener en cuenta lo establecido por el numeral 2.4.2 del instructivo para la implementación de las mismas, lo que constituye riesgos para la eficacia y eficiencia del recurso públicos, al no garantizar la igualdad de oportunidades y condiciones en la presentación de las ofertas, para la inversión de la iniciativa.	Fortalecer la capacitación	Mesa de trabajo para socialización del instructivo	Mesa de Trabajo	1	2018-02-15	2018-06-14	17	1	Con la resolución 3733 del 23/07/018 se dió aprobación para la adopción de la Guía Operativa de las Iniciativas Comunitarias, la cual en contenido contempla la socialización.- Como evidencia se suministro el listado de asistencia de la socialización que se hizo el 27 de julio al interior del grupo de trabajo de iniciativas comunitarias
230	FILA_230	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	14	Hallazgo No. 14 - Cooperantes y operadores iniciativas comunitarias	Posibles deficiencias de la subdirección de asuntos étnicos en la estructuración de la iniciativa, al no tener en cuenta lo establecido por el numeral 2.4.2 del instructivo para la implementación de las mismas, lo que constituye riesgos para la eficacia y eficiencia del recurso públicos, al no garantizar la igualdad de oportunidades y condiciones en la presentación de las ofertas, para la inversión de la iniciativa.	Fortalecer el instructivo de	Actualizar el instructivo involucrando i) proceso de selección objetivo para la ejecución de la iniciativa. ii) Adjudicación al grupo de interés.	Instructivo Actualizado	1	2018-02-15	2018-06-14	17	1	Con la resolución 3733 del 23/07/018 se dió aprobación para la adopción de la Guía Operativa de las Iniciativas Comunitarias, la cual en contenido contempla la socialización.- Como evidencia se suministro el listado de asistencia de la socialización que se hizo el 27 de julio al interior del grupo de trabajo de iniciativas comunitarias
231	FILA_231	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	14	Hallazgo No. 14 - Cooperantes y operadores iniciativas comunitarias	Posibles deficiencias de la subdirección de asuntos étnicos en la estructuración de la iniciativa, al no tener en cuenta lo establecido por el numeral 2.4.2 del instructivo para la implementación de las mismas, lo que constituye riesgos para la eficacia y eficiencia del recurso públicos, al no garantizar la igualdad de oportunidades y condiciones en la presentación de las ofertas, para la inversión de la iniciativa.	Fortalecer el cumplimiento	Verificar el cumplimiento de los lineamientos del instructivo	Lista de chequeo implementada	1	2018-02-15	2018-06-14	17	1	Con la resolución 3733 del 23/07/018 se dió aprobación para la adopción de la Guía Operativa de las Iniciativas Comunitarias, la cual en contenido contempla la socialización.- Como evidencia se suministro el listado de asistencia de la socialización que se hizo el 27 de julio al interior del grupo de trabajo de iniciativas comunitarias
198	FILA_198	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	4	Hallazgo No. 4. Contabilización en cero (\$0) de predios del Fondo Nacional Agrario en los estados financieros de la ANT, cuando, en realidad, su valor era positivo.	Controles insuficientes para la verificación de información relacionada con predios del Fondo Nacional Agrario tanto por el proveedor como el cliente de la información	Diseñar instrumentos de	Realizar conciliaciones mensuales frente a los predios ingresados al Fondo Nacional Agrario	Actas de conciliación	7	2017-09-01	2018-03-31	30	7	Se elaboraron las conciliaciones correspondientes a los meses de Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017, Enero, Febrero y Marzo de 2018 entre la Subdirección Administrativa y Financiera y la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación.
233	FILA_233	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	16	Hallazgo No. 16 - Proveedor iniciativas comunitarias resoluciones 305 y 306 de 2016 - Nuquí	Debilidades en la fase de acompañamiento y supervisión al proyecto productivo que hace parte de la iniciativa comunitaria.	Fortalecer las actividades	Dejar trazabilidad de todas las actividades de acompañamiento y supervisión	Herramienta de supervisión de iniciativas implementada	1	2018-02-15	2018-12-31	46	1	Del 23 al 30 de octubre/18 se realizó visita de Seguimiento y supervisión a la ejecución técnica, administrativa y financiera de las iniciativas comunitarias Res 305 y 306 de 2016 - Nuquí, dejando la trazabilidad de las actividades de acompañamiento realizadas. Se socializó el expediente digital a cada comunidad, y se presenta el informe de ejecución
234	FILA_234	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	16	Hallazgo No. 16 - Proveedor iniciativas comunitarias resoluciones 305 y 306 de 2016 - Nuquí	Debilidades en la fase de acompañamiento y supervisión al proyecto productivo que hace parte de la iniciativa comunitaria.	Fortalecer las actividades	Realizar encuestas de satisfacción a la comunidad beneficiaria de la iniciativa	Encuesta realizada	1	2018-02-15	2018-12-31	46	0	En la visita de seguimiento realizada en octubre las comunidades manifestaron irregularidades en la ejecución de las iniciativas, frente a la ejecución y entrega de los componentes que contemplaban las iniciativas, razón por la cual la DAE remite el caso a la OIGT mediante radicado 20185000192413 del 15 de noviembre de 2018. Sin embargo no se aplicó la encuesta de satisfacción
235	FILA_235	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	17	Hallazgo No. 17 - Evaluación de los proyectos de las iniciativas comunitarias resoluciones 305 y 306 de 2016 Nuquí	Deficiencias del Equipo Evaluador de las iniciativas, en cuanto a la evaluación de la socialización con los potenciales beneficiarios, en cuanto al fortalecimiento del potencial productivo, y falta de estudios técnicos que permitieran establecer los requisitos reales para los proyectos	Verificar que los lineamientos técnicos de la iniciativa propendan por el cumplimiento de los objetivos propuestos con las mismas	Estudio técnico que asegure la viabilidad de la iniciativa a la luz de los aspectos ambientales, socioculturales, etc.	Estudio Técnico por iniciativa	1	2018-02-15	2018-12-31	46	1.0	A la fecha se han aprobado ocho (8) iniciativas comunitarias para Comunidades indígenas y (4) iniciativas para comunidades negras, de las cuales todas cuentan con el concepto de viabilidad jurídica, técnica y financiera.
236	FILA_236	AVANCE ó SEGUIMIENTO DI	17	Hallazgo No. 17 - Evaluación de los proyectos de las iniciativas comunitarias resoluciones 305 y 306 de 2016 Nuquí	Deficiencias del Equipo Evaluador de las iniciativas, en cuanto a la evaluación de la socialización con los potenciales beneficiarios, en cuanto al fortalecimiento del potencial productivo, y falta de estudios técnicos que permitieran establecer los requisitos reales para los proyectos	Verificar que los lineamientos técnicos de la iniciativa propendan por el cumplimiento de los objetivos propuestos con las mismas	Cronograma de seguimiento a la iniciativa una vez aprobada	Cronograma por iniciativa	1	2018-02-15	2018-12-31	1	1.0	Las iniciativas aprobadas cuentan con un cronograma de ejecución en la ficha definitiva de la iniciativa comunitaria, dando cumplimiento a la Guía operativa aprobada con la resolución 3722 del 23 de julio de 2018.
237	FILA_237	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No. 18 - Necesidad contractual contrato 448 de 2016 (D4)	Deficiencias de la subdirección administrativa y financiera, al no justificar en debida forma la adquisición de los módulos para el área de tesorería en la etapa precontractual, específicamente en los estudios previos, lo que entraña riesgos para la eficacia y la eficiencia del recurso público al destinarse bienes y servicios que no están debidamente justificados en términos de necesidad y utilidad.	Fortalecer los criterios téc	Capacitación en formulación de Estudios Previos	Capacitación	1	2018-02-15	2018-10-30	37	1	Se realizó la capacitación en "Principio de Especialización del Gasto Público". La cual hace alcance al fortalecimiento de los criterios técnicos en la formulación de Estudios Previos. Se anexa lista de asistencia.

200	FILA_200	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	11	Hallazgo No. 11. Inclusión de cláusula en los contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo contrarias al ordenamiento Jurídico (El Consejo de Estado declaró nulo el inciso primero del Artículo 9. La Corte Constitucional declara como un derecho fundamental "la administración de justicia").	Posible desconocimiento de la sentencia del Consejo de Estado del 9 de junio de 2010 por las partes que intervienen en el proceso de elaboración de la minuta de los contratos de arrendamiento.	Ajustar los contratos de acuerdo con la sentencia proferida por el Consejo de Estado.	Revisar el 100% de contratos de arrendamiento vigentes para establecer en cuáles de ellos se encuentra incluida la cláusula relacionada con la nulidad establecida en la sentencia del Consejo de Estado y proceder a la expedición del documento modificatorio.	Porcentaje de Contratos vigentes revisados y ajustados	100	2017-08-15	2018-12-20	70	50	Existen 50 contratos vigentes, revisados en un 100%, 6 de ellos no cuentan con la cláusula y respecto de los 44 restantes se expidió el documento modificatorio en un 100% en el que se eliminó el parágrafo 1 del Art 2. Sin embargo al adelantarse la comunicación y concertación con los arrendatarios, no han conluido a firmar por considerar algunos que el contrato no contraría la sentencia
202	FILA_202	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	12	Hallazgo No. 12. Inexistencia de pólizas o expedición tardía de pólizas en Contratos de arrendamiento de Islas del Rosario y San Bernardo.	Posible falta de revisión de los documentos que reposan en las carpetas de los contratos de arrendamiento.	Revisar el estado de las pólizas de los contratos de arrendamiento vigente y adelantar las gestiones correspondientes	Revisar el estado de las pólizas del 100% de los contratos vigentes, (50) a la fecha, y obtener la expedición y aprobación de las pólizas requeridas para la ejecución de los contratos.	Porcentaje de Contratos vigentes revisados y amparados con pólizas	100	2017-08-15	2017-10-31	11	64	Se revisó el 100% de las pólizas de los 50 contratos vigentes, se requirieron a los que no la tenían y 37 la allegaron se obtuvo aprobación del 100% de las pólizas expedidas conforme al contrato, se devolvieron 11 para su corrección, actualmente elaboramos los informes para que gestión contractual declare el incumplimiento por la no presentación de la póliza y no expedición correcta.
10	FILA_10	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DI	22	Hallazgo No. 22. Revisada la documentación soporte, mediante el cual el INCODER, adjudicó subsidios a 156 familias (Proyecto S-ARA-007), en desarrollo del programa de Subsidio Integral Directo de Reforma Agraria (SIDRA), no se evidencia la información requerida por el procedimiento para la adjudicación del mismo...	Posibles deficiencias en el seguimiento a la información que reposa en los expedientes	Realizar la reconstrucción de los expedientes de los proyectos, con el fin de realizar toma de posesión del caso para proceder a un análisis y toma rutas jurídica/técnicas conforme a las competencias y responsabilidades de la ANT.	Realizar la reconstrucción del 100% de los expedientes	Expedientes reconstruidos	100	2017-05-01	2018-06-30	61	100	Por parte del Incoder no se recibió expediente alguno sobre este proyecto, por lo tanto, se inició la reconstrucción del expediente del proyecto SARA 007 se encuentra en la Herramienta Tecnológica (SIDRA) actualizado de conformidad al expediente.
241	FILA_241	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No. 2 - Predios en SharePoint sin valor Cruzada la información que reposa en el aplicativo SharePoint de la ANT sobre los predios administrados por la Subdirección de Acceso a Tierras con los registros contables, se observa que en el mencionado aplicativo hay dos (2) predios sin valor	Debilidades en los controles para el monitoreo de información incorporada en el Share Point	Establecer controles de verificación a la información ingresada en el aplicativo Share Point	Adelantar conciliaciones mensuales entre la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación y la Subdirección Administrativa y Financiera	Conciliación mensual con la Subdirección Administrativa y Financiera	6	2018/07/01	2019/02/28	33,86	5	Se realizan las conciliaciones con la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación, se adjuntan actas de julio, agosto, septiembre, octubre y noviembre 2018.
242	FILA_242	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 3 - Rechazo de Subsidio SIRA. Al revisar la constitución del Rezago Cuentas por Pagar vigencia 2017, se observa que contablemente se causó en la cuenta 234006 (subsidios asignados para compra de tierras) la suma de \$553.287.750, causación fundamentada en el hecho de que los beneficiarios de las Resoluciones Nos. 421, 422, 423, 424, 425, y 426 de 2017, rechazaron el subsidio a	Debilidades en la documentación de los controles establecidos para la gestión de pagos.	Fortalecer los controles para la gestión de pagos, actualizando el procedimiento y la lista de chequeo	Actualizar el procedimiento y/o lista de chequeo para la gestión de pagos, en cuanto a la verificación de los actos administrativos que reconocen subsidios.	Documento Actualizado	1	2018/08/01	2018/11/30	17	1	Se actualiza la lista de chequeo Lista de chequeo GEFIN-F-013 para la gestión de pagos relacionados a la verificación del pago de subsidios y se encuentra publicada en la intranet http://intranet.agenciadetierras.gov.co/index.php/gesti-on-financiera/
243	FILA_243	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No. 4 - Organización archivística soportes de reservas presupuestales. De la verificación al proceso de constitución de reservas presupuestales, a 31 de diciembre de 2017, por valor de \$15.565.604.453,60, en algunas no se encontraron los soportes respectivos, por lo que fue necesario recurrir a las carpetas contractuales para verificar los soportes correspondientes. Esto no perm	Debilidades en la documentación de los controles establecidos para la gestión de pagos.	Fortalecer los controles para la expedición de los Registros Presupuestales, estableciendo criterios que faciliten la verificación de la soportabilidad de las reservas presupuestales.	Actualizar los documentos (procedimientos y/o formatos) relacionados con la constitución de las reservas presupuestales.	Documento actualizado	1	2018/08/01	2018/11/30	17	1	El formato GEFIN-F-010 se encuentra actualizado y publicado en el siguiente link: http://intranet.agenciadetierras.gov.co/index.php/gesti-on-financiera/ .
244	FILA_244	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No. 5 - Ejecución presupuestal contratos Revisadas las Cuentas por pagar, se pudo evidenciar que se suscribieron los contratos por concepto de prestación de servicios Nos 467, 523 y 500 de 2017, por valores de \$79.160.000, \$20.166.600 y \$22.360.691.50, respectivamente, cuyos objetos contractuales y entregables están orientados a apoyar la gestión administrativa y de funcionamien	Debilidades y/o deficiencias en la planeación (desde los estudios previos) y ejecución presupuestal, tanto de la Secretaría General (Ordenadora del gasto), como de la Oficina de Planeación, quien es la encargada del seguimiento a la ejecución presupuestal y el sentido de la utilización de recursos que son exclusivos para inversión, que han sido orientados para apoyar la gestión adminis	Fortalecer los conceptos y la estructura de la cadena de valor entre las personas responsables desde la planeación hasta la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión.	Elaborar e implementar una guía en la que se establezcan los pasos necesarios para que todos los actores involucrados en el ciclo de inversión pública identifiquen y estructuren adecuadamente la cadena de valor de los proyectos que lideran, viabilizan y ejecutan.	Guía publicada.	1	2018/07/01	2018/08/30	8,43	1	El 30 de agosto de 2018, quedo aprobado y publicado en la intranet el instructivo DEST-I-001 Estructuración de la cadena de valor de los proyectos de inversión. http://intranet.agenciadetierras.gov.co/wp-content/uploads/2018/08/DEST-I-001-INSTRUCTIVO-ESTRUCTURACION-C3%93N-DE-LA-CADENA-DE-VALOR-DE-LOS-PROYECTOS-DE-INVERSI-C3%93N.pdf

245	FILA_245	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 - Presentación Informes Técnicos El numeral 12 de la cláusula segunda del Convenio de Asociación ACDI/VOCA No. 528 del 28 de marzo de 2017, estableció la obligación de elaborar y presentar al Comité Técnico Operativo del Convenio para su revisión, informes técnicos mensuales. Revisado el convenio No. 528 cuyo objeto fue, "formular e implementar acciones conjuntas orienta	Debilidades en la supervisión	Fortalecer la gestión de supervisión al interior de la entidad	Adelantar sensibilizaciones al nivel directivo de la Entidad en supervisión y condiciones establecidas en los estudios previos	Material de la capacitación (Presentación) y Listado de asistencia	2	2018/06/20	2018/11/30	22,86	0	Por cambios de dirección en la ANT, se encuentra pendiente de confirmación la fecha de sensibilizaciones por parte del Grupo de Gestión Contractual.
246	FILA_246	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 - Reuniones Comité Técnico Operativo La cláusula tercera del Convenio de Asociación ACDI/VOCA No. 528 del 28 de marzo de 2017 estableció que, "el Comité Técnico Operativo se reunirá una vez al mes o por convocatoria extraordinaria de sus miembros o del supervisor, para revisar el estado del avance, logros, retos y dificultades del convenio. Las reuniones del Comité Técnico	Debilidades en la supervisión	Fortalecer la gestión de supervisión al interior de la entidad	Adelantar sensibilizaciones al nivel directivo de la Entidad en supervisión y condiciones establecidas en los estudios previos	Material de capacitación (Presentación y Listado de asistencia	2	2018/06/20	2018/11/30	22,86	0	Por cambios de dirección en la ANT, se encuentra pendiente de confirmación la fecha de sensibilizaciones por parte del Grupo de Gestión Contractual.
247	FILA_247	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8 – Régimen Jurídico Aplicable al Convenio ANT-ONU (UNODC) A (D1) Para la CGR el propósito de la celebración del convenio está enfocado a realizar funciones propias de la ANT, como ejecutora de la política nacional de administración de tierras de la Nación, partiendo de un errado supuesto jurídico. Por lo anterior, considera la CGR que esta situación no se enmarca en lo est	Debilidades en la estructuración jurídico - técnica de las necesidades y su relación con la modalidad y régimen jurídico aplicable	Fortalecer las herramientas de la gestión pre contractual, en particular con la justificación técnica jurídica necesaria.	Implementar un formato de justificación, que permita exponer la relación entre el convenio a suscribir y la correspondiente excepción del artículo 20 de la Ley 1150 de 2007.	Formato Implementado	1	2018/06/30	2018/10/30	17,14	0.5	Se formula el formato de justificación, que expone la relación entre el convenio a suscribir y la correspondiente excepción del artículo 20 de la Ley 1150 de 2007. Se encuentra publicada en la intranet como: - ADBQS-F-016 FORMA JUSTIFICACIÓN CONVENIOS DE COOPERACIÓN