



Documento firmado digitalmente



Agencia Nacional de  
Infraestructura

Avenida Calle 24A Nro. 59-42 Torre 4 Piso 2.  
PBX: 4848860 - [www.ani.gov.co](http://www.ani.gov.co)  
Nit. 830125996-9. Código Postal ANI 110221.  
Página 1 de 2

Para contestar cite:

Radicado ANI No.: 20221020106953



Fecha: 02-09-2022

## MEMORANDO

Bogotá D.C.

**PARA:** **Dr. WILLIAM FERNANDO CARMAGO TRIANA**  
Presidente

**Dr. DIEGO ALEJANDRO MORALES SILVA**  
Vicepresidente de Planeación, Riesgos y Entorno

**Dra. DIANA CATALINA CHIRIVI GONZÁLEZ**  
Coordinadora del Grupo Interno de Trabajo de Planeación

**DE:** **GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO**  
Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe de auditoría al cumplimiento de las metas de gobierno SINERGIA.

Respetados doctores:

La Oficina de Control Interno, en el mes de agosto de 2022, realizó la auditoría correspondiente al cumplimiento de las metas de gobierno SINERGIA. Las conclusiones y recomendaciones se describen en el capítulo 6 del informe que se anexa a la presente comunicación y se copia este comunicado a los responsables con el fin de coordinar las acciones tendientes a la atención de las recomendaciones realizadas.

Cordialmente,

**GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe de auditoria a las metas de gobierno Sinergia.pdf

cc: 1) DIEGO ALEJANDRO MORALES SILVA (VICE) Vicepresidencia de Planeacion Riesgos y Entorno BOGOTA D.C. -2) DIANA CATALINA CHIRIVI GONZALEZ Coord GIT GIT de Planeacion BOGOTA D.C. -3) LINA LEIDY LEAL DIAZ GIT de Planeacion BOGOTA D.C. -4) RICARDO AGUILERA WILCHES GIT de Planeacion BOGOTA D.C.



MINISTERIO DE TRANSPORTE

GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO

2022.09.02 10:16:22

Firmado Digitalmente

CN=GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO  
C=CO  
O=AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA  
E=gcabrera@ani.gov.co

Llave Pública

RSA/2048 bits

Agencia Nacional de  
Infraestructura



Documento firmado digitalmente



Agencia Nacional de  
Infraestructura

Avenida Calle 24A Nro. 59-42 Torre 4 Piso 2.  
PBX: 4848860 - [www.ani.gov.co](http://www.ani.gov.co)  
Nit. 830125996-9. Código Postal ANI 110221.  
Página 2 de 2

**Para contestar cite:**

Radicado ANI No.: **20221020106953**



Fecha: **02-09-2022**

## MEMORANDO

Proyectó:  
VoBo: GLORIA MARGOTH CABRERA RUBIO (JEFE)  
Nro Rad Padre:  
Nro Borrador: 20221020050928  
GADF-F-010



MINISTERIO DE TRANSPORTE

---

## INFORME DE AUDITORÍA

---



Auditoría al cumplimiento de las metas de gobierno – SINERGIA

2022

## CONTENIDO

1.	OBJETIVOS .....	3
2.	ALCANCE .....	3
3.	MARCO NORMATIVO.....	3
4.	METODOLÓGIA .....	4
5.	DESARROLLO DEL INFORME.....	6
5.1	Cumplimiento de las metas de gobierno programadas para el cuatrienio 2018-2022.....	8
6.	RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES.....	17
6.1	RECOMENDACIONES .....	17
6.2	OBSERVACIONES.....	18

## **1. OBJETIVOS**

1. Validar el cumplimiento de las metas de gobierno SINERGIA correspondientes al año 2022.
2. Evaluar el cumplimiento de las metas de gobierno SINERGIA con respecto al cuatrienio 2018-2022.

## **2. ALCANCE**

La información reportada en Sinergia y Aniscopio relacionada con el plan de acción de la Entidad con corte a 31 de julio de 2022.

## **3. MARCO NORMATIVO**

Para el desarrollo del presente informe de auditoría, se tuvieron en cuenta los siguientes requisitos normativos y documentos establecidos por la Entidad asociados a la labor de planeación y seguimiento:

- Ley 1955 del 25 de mayo de 2019 “Por la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022. Pacto por Colombia, Pacto por la equidad.”
- Ley 1474 de 2011, Artículo 74 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.”
- Ley 1757 de 2015, “Por la cual se dictan disposiciones en materia de promoción y protección del derecho a la participación democrática”
- Ley 1712 de 2014, “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”
- Ley 489 de 1998, “Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones.”
- Ley 152 de 1994, “Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo.”
- Ley 87 de 1993, “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en la entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.” Los Decretos 648 de 2017 y 1499 de 2017 bajo el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG y el Modelo Estándar de Control Interno – MECI.
- Decreto 1290 de 2014, “Por el cual se reglamenta el Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – Sinergia.”
- Decreto 1083 de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.”

- Instructivo asociado a la elaboración, actualización y seguimiento del plan estratégico, plan de acción y plan operativo (SEPG-I-008) versión 006 del 29 de julio de 2022.

#### 4. METODOLOGÍA

La metodología empleada por la Oficina de Control Interno fue la usualmente aceptada para la elaboración de este tipo de informes de acuerdo con las normas de auditoría, para lo cual se realizó la planeación y ejecución del trabajo, teniendo en cuenta lo establecido en el Estatuto de Auditoría y Código de Ética del Auditor, el procedimiento de auditorías internas (EVCI-P-002 versión 7 del 10 de febrero de 2022).

Obedeciendo los lineamientos establecidos en la guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP (julio de 2020 versión 4), se desarrolló el ejercicio de auditoría atendiendo las siguientes fases:

##### a. Fase de planeación de la auditoría:

Para la fase de planeación de esta auditoría se consultaron los indicadores asignados a la Agencia Nacional de Infraestructura – ANI, a través del Plan Nacional de Desarrollo – PND 2018-2022. Pacto por Colombia, Pacto por la Equidad. Esta información se encontró registrada en la plataforma “SINERGIA” del Departamento Nacional de Planeación -DNP. De acuerdo con lo anterior, a continuación se relacionan los indicadores objeto de consulta y análisis para esta auditoría:

- Aeropuertos concesionados con obras de modernización
- Proyectos adjudicados bajo esquema de asociación público-privada
- Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del Programa 4G
- Vía férrea con operación comercial
- Vía férrea con operación comercial (Caribe)
- Vía primaria construida bajo esquema concesión Programa 4G
- Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G
- Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G (Central)

Con el fin de establecer los objetivos y el alcance de esta auditoría, se tuvo en cuenta la siguiente información:

- El plan de acción de la Entidad correspondiente al segundo trimestre de 2022, el cual se encontró publicado desde el 9 de agosto, en la página web de la Entidad en el vínculo [https://www.ani.gov.co/sites/default/files/informe\\_de\\_seguimiento\\_-\\_junio\\_2022.pdf](https://www.ani.gov.co/sites/default/files/informe_de_seguimiento_-_junio_2022.pdf)
- Los cortes de la información que se encontraban disponibles tanto en Sinergia como en la página web de la Entidad.
- Los avances registrados por parte de la segunda línea de defensa en el Aniscopio, en el vínculo denominado “Indicadores de Gobierno” y “carreteros y aeropuertos”.

- La evidencia registrada en el Aniscopio, relacionada con los indicadores de gobierno y plan de acción de la ANI, en el vínculo denominado “Evidencias”.

Teniendo en cuenta la información señalada anteriormente, se establecieron los objetivos y el alcance de esta auditoría.

#### b. Fase de ejecución de la auditoría

**Notificación y apertura de auditoría:** A través de correo electrónico del 5 de agosto del presente año, se realizó la notificación de la auditoría a los responsables designados, adjuntado el plan de auditoría el cual contenía los objetivos, el alcance y las actividades a realizar durante esta auditoría.

Teniendo en cuenta lo anterior, el 8 de agosto se realizó la reunión de apertura de la auditoría, a través Microsoft Teams, con el fin de socializar los objetivos, alcance y actividades a desarrollar en el ejercicio de auditoría.

Lo anterior, quedó consignado en el acta de apertura de esta auditoría, la cual fue comunicada a los auditados, el 8 de agosto del presente año a través de correo electrónico.

#### Técnicas de auditoría aplicadas

- **Selección de la muestra:** El análisis realizado en esta auditoría se encuentra bajo el marco de los ocho indicadores del Plan Nacional de Desarrollo – PND 2018-2022, asignados a la Agencia Nacional de Infraestructura – ANI.
- **Aplicación de listas de chequeo:** Se construyó una lista de chequeo, con las inquietudes que surgieron a partir del análisis de la información y fue aplicada en la entrevista de auditoría.
- **Entrevista con los auditados:** A través de Microsoft Teams, el 22 de agosto del presente año, se realizó la entrevista de auditoría con el fin de informar situaciones preliminares encontradas en el análisis de la información consultada, aclarar inquietudes que surgieron a partir del análisis de la información disponible en Sinergia y Aniscopio.

**Generación de conclusiones:** Teniendo en cuenta los resultados de las actividades realizadas durante las fases de planeación y ejecución de la auditoría, se generaron las siguientes herramientas que facilitaron el análisis y las conclusiones de esta auditoría:

- Base de datos de las metas de gobierno Sinergia del cuatrienio (2018-2022) y los objetivos estratégicos de la ANI, con los avances reportados año a año.
- Fichas de cada uno de los indicadores de gobierno con los resultados de las auditorías anteriores, los avances año a año y las alertas asociadas a su cumplimiento.
- Recomendaciones generadas a partir de auditorías anteriores y otras que aportaron al desarrollo y análisis de este informe de auditoría.

- c. **Fase de elaboración del informe:** De acuerdo con los lineamientos establecidos en la guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función

Pública – DAFP, este informe de auditoría cuenta con el desarrollo de los ejercicios de análisis, las conclusiones, recomendaciones y observaciones generadas a partir del ejercicio de auditoría.

En cumplimiento del Estatuto de Auditoría y Código de Ética del Auditor, este informe se socializó a través de correo electrónico entre el 29 y el 31 de agosto del presente año.

Cabe resaltar, que antes de enviar el informe de auditoría a los responsables, la jefatura de la Oficina de Control Interno realiza una revisión preliminar y final del informe, con el fin de evitar imprecisiones o información que requiera claridad sobre las conclusiones del auditor.

El informe de auditoría es finalmente comunicado a la alta dirección y a los responsables con el fin de generar las acciones pertinentes que se requieran para la atención de las conclusiones de la auditoría.

Entre el capítulo 5 y 6 de este informe, se encuentra el desarrollo de los ejercicios de análisis y los resultados que se generaron, producto del ejercicio de la auditoría.

## **5. DESARROLLO DEL INFORME**

A través del Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022- PND<sup>1</sup> Pacto por Colombia, Pacto por la equidad, la Agencia Nacional de Infraestructura – ANI, contribuye al cumplimiento del Pacto por el transporte y la logística para la competitividad y la integración regional, esté a su vez, se encuentra articulado con los siguientes programas<sup>2</sup>:

- Infraestructura y servicios de transporte aéreo
- D: Innovación financiera y movilización de nuevas fuentes de pago
- Infraestructura red vial primaria
- C: Corredores estratégicos intermodales: red de transporte nacional, nodos logísticos y eficiencia modal
- Infraestructura de transporte férreo

Con el fin de dar cumplimiento a estos programas, se asignó a la Agencia Nacional de Infraestructura – ANI a través del PND, ocho indicadores que miden el desempeño de las metas asignadas y sus avances con respecto al pacto asignado. De acuerdo con lo anterior, los indicadores registran, en la plataforma en línea “SINERGIA” los siguientes avances con corte a 31 de julio de 2022:

---

<sup>1</sup> <https://www.dnp.gov.co/DNPN/Paginas/Plan-Nacional-de-Desarrollo.aspx>

<sup>2</sup> Plataforma en línea “sinergia seguimiento”: <https://sinergiapp.dnp.gov.co/#IndicEntidadP/18/24/33>



<b>Aeropuertos concesionados con obras de modernización</b> Programa: Infraestructura y servicios de transporte aéreo	<b>100 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Proyectos adjudicados bajo esquema de asociación público privada</b> Programa: D. Innovación financiera y movilización de nuevas fuentes de pago	<b>100 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del Programa 4G</b> Programa: Infraestructura red vial primaria	<b>100 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Vía férrea con operación comercial</b> Programa: C. Corredores estratégicos intermodales: red de transporte nacional, nodos logísticos y eficiencia modal	<b>100 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Vía férrea con operación comercial (Caribe)</b> Programa: Infraestructura de transporte férreo	<b>100 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Vía primaria construida bajo esquema concesión Programa 4G</b> Programa: Infraestructura red vial primaria	<b>85,69 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G</b> Programa: Infraestructura red vial primaria	<b>117,61 %</b> Avance cuatrienio:
<b>Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G (Central)</b> Programa: Infraestructura red vial primaria	<b>191 %</b> Avance cuatrienio:

/8 de 8 indicadores

Es importante destacar, que los indicadores señalados anteriormente, relacionados con el pacto por el transporte y la logística para la competitividad y la integración regional, contribuyen al cumplimiento de los siguientes Objetivos de Desarrollo Sostenible -ODS:

- 3 salud y bienestar
- 9 industria, innovación e infraestructura
- 11 ciudades y comunidades sostenibles
- 13 acción por el Clima

Teniendo en cuenta el impacto importante que tiene la gestión de la Entidad en la consecución y cumplimiento de los indicadores asignados, a continuación se desarrolla un capítulo que permitirá visualizar

el cumplimiento de las metas de gobierno asignadas para el año 2022 y su cumplimiento en el cuatrienio 2018-2022.

### 5.1 Cumplimiento de las metas de gobierno programadas para el cuatrienio 2018-2022.

Para el desarrollo de este capítulo de la auditoría, se validó el estado de avance de las metas reportadas en el aplicativo Sinergia, correspondientes al cuatrienio 2018-2022, con corte a 30 de junio del presente año. Asimismo, se validó la información reportada en el plan de acción de la Entidad, publicado en la página web de la Entidad con corte a 30 de junio de 2022. De acuerdo con lo anterior, se observaron los siguientes resultados por indicador:

#### **1** Indicador 1 Aeropuertos concesionados con obras de modernización

Los planes de modernización que dieron cumplimiento a este indicador en esta vigencia corresponden al Aeropuerto José María Córdoba. En el informe elaborado por AIRPLAIN – Operadora de Aeropuertos Centro Norte, se reportó la gestión de mantenimiento de los trabajos “cierre de pista paralela” entre el 6 y el 12 de junio de 2022.

Por otro lado, es importante precisar que, en las validaciones realizadas a través del informe de gestión por dependencias, generado por la Oficina de Control Interno en febrero de 2022, se confirmó que, durante el año 2021, se avanzó en 4 planes de modernización asociados a los Aeropuertos el Dorado, Olaya Herrera, Alfonso Bonilla Aragón y Ernesto Cortissoz.

En cuanto al plan de acción de la Entidad, para esta vigencia, se tiene previsto monitorear un plan de modernización de los aeropuertos a cargo de la ANI. Según el tablero de control con corte a 30 de junio de 2022, publicado en la página web, la Entidad cumplió esta meta con el Aeropuerto José María Córdoba de Rionegro. Asimismo, se mencionan gestiones adicionales asociadas a las mesas de trabajo con CENIT, OPAIN y la ANI, para estructurar el nuevo proyecto de abastecimiento de combustible.

A partir de lo anterior y teniendo en cuenta el consolidado relacionado con el cumplimiento de las metas de gobierno validadas en años anteriores, se concluye que el indicador - aeropuertos concesionados con obras de modernización, cumple la meta de gobierno proyectada para este cuatrienio con 12 obras de modernización.

Por otro lado, se concluye que la evidencia suministrada por parte del GIT de Planeación (segunda línea de defensa) da cuenta del cumplimiento de las metas y corresponden con lo reportado en el aplicativo Sinergia.

2

**Indicador 2**

Proyectos adjudicados bajo esquema de Asociación Público-Privada -APP

Los proyectos adjudicados bajo el esquema de APP que dieron cumplimiento a este indicador en esta vigencia corresponden a Accesos Norte Fase II adjudicado mediante la Resolución No. 20227030003325 del 10 de marzo de 2022, Troncales del Magdalena corredores Puerto Salgar-Barrancabermeja (TM1) adjudicado mediante la Resolución No. 20227030006855 del 25 de mayo de 2022 y Troncales del Magdalena corredores Sabana de Torres-Curumaní (TM2), adjudicado bajo la Resolución No. 20227030007455 del 8 de junio de 2022.

Frente al plan de acción de la Entidad, para esta vigencia, se tiene previsto adjudicar 5 proyectos de APP. Teniendo en cuenta el tablero de control con corte a 30 de junio de 2022, publicado en la página web, la Entidad reporta un avance de 4 proyectos adjudicados correspondientes a Accesos Norte II, Troncales del Magdalena 1 y 2 y Nueva Malla Vial del Valle del Cauca. Para este último proyecto, es importante precisar que este fue adjudicado mediante la Resolución 20217030007585 del 18 de mayo de 2021 – Accesos Cali y Palmira. En este sentido, se recomienda que la Entidad, valide la información que se publicó en la página web, relacionando las diferencias con la meta reportada en el año 2021.

A partir de lo anterior y teniendo en cuenta el consolidado asociado al cumplimiento de las metas de gobierno validadas en años anteriores, se concluye que el indicador asociado a los proyectos adjudicados bajo esquema de Asociación Público – Privada -APP, cumple la meta de gobierno proyectada para este cuatrienio con 6 proyectos adjudicados.

Por otro lado, se concluye que la evidencia suministrada por parte de la segunda línea de defensa da cuenta del cumplimiento de las metas y corresponden con lo reportado en el aplicativo Sinergia.

3

**Indicador 3**

Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del programa 4G

Los proyectos que iniciaron su etapa de operación y mantenimiento para esta vigencia, reportados en el histórico del indicador en Sinergia, corresponden a Transversal del Sisga, IP Neiva-Girardot, Mar 1, Chirajara-Fundadores y Conexión Norte. Teniendo en cuenta la evidencia suministrada por la segunda línea de defensa, se observó que para el proyecto Transversal del Sisga se cuenta con el acta del 31 de marzo de 2022, asociada a la terminación de la Unidad Funcional 3 -UF3 y un correo del 23 de agosto, donde se informa que el proyecto aún se encuentra en fase de construcción.

Para el proyecto IP Neiva-Girardot, se cuenta con un correo electrónico emitido por la Vicepresidencia Ejecutiva del 22 de agosto, donde se informa que *“una vez se suscriban las actas de terminación y entrega de unidad funcional pendiente, el proyecto pasaría a etapa de Operación y mantenimiento”*.

En el caso del proyecto Mar 1, se cuenta con un correo electrónico del 22 de agosto, emitido por la Vicepresidencia Ejecutiva, donde se adjuntan las actas de terminación de UF1, UF3-1B, UF3-1C, UF4, así mismo señala que *“el concesionario colocó a disposición las UF2 y UF3 restante, para lo cual, se encuentra en proceso de verificación por parte de la interventoría y así mismo poder posteriormente firmar las actas de terminación restantes”*.

En cuanto al proyecto Chirajara-Fundadores, se cuenta con un correo electrónico del 22 de agosto, emitido por la Vicepresidencia Ejecutiva, donde se relacionan las actas de terminación de las unidades funcionales del proyecto (UF1, UF2, UF3, UF4, UF5, UF6.1, UF6.2 y UF6.3). Asimismo, se realiza la precisión sobre la UF6.3, la cual está en trámite de revisión para su posterior suscripción.

Finalmente, para el proyecto Conexión Norte, se cuenta con un correo del 22 de agosto, donde se adjuntan las actas de terminación parcial de las UF1 y UF2. De igual manera se informa que, *“el concesionario puso a disposición la totalidad de la Unidad Funcional 2 y en la actualidad se encuentra en proceso de verificación por parte de interventoría para firma del acta de terminación total”*.

Con el fin de validar otras fuentes de evidencias, alimentadas por los responsables de las metas (primera línea de defensa), se consultaron los reportes realizados por la Entidad en el Aniscopio<sup>3</sup> y en el Secop, observando los siguientes resultados por proyecto:

Proyecto Transversal del Sisga - último reporte de actualización el 15 de agosto de 2022

Avance Unidades Funcionales			
<b>UF 1 Sisga - Guateque</b> 100,00 % Planeado 31/10/2016 Fecha Inicio		99,98 % Ejecutado 16/10/2019 Finalizará	
<b>UF 2 Guateque - Macanal</b> 100,00 % Planeado 02/01/2018 Fecha Inicio		99,10 % Ejecutado 13/04/2020 Finalizará	
<b>UF 3 Macanal - Santa María</b> 100,00 % Planeado 02/01/2018 Fecha Inicio		98,95 % Ejecutado 13/04/2020 Finalizará	
<b>UF 4 Santa María - Aguaclara</b> 100,00 % Planeado 01/08/2017 Fecha Inicio		89,85 % Ejecutado 12/07/2020 Finalizará	

El proyecto tiene registradas 4 unidades funcionales pendientes por finalizar. Adicional a lo anterior, se realizó una tercera validación con la información reportada en el Secop y se evidenció el registro de las actas de terminación de la UF1, UF2 y UF3.

<sup>3</sup> Última actualización registrada en el Aniscopio 23 de agosto de 2022.

Proyecto IP Neiva-Girardot – último reporte de actualización el 15 de agosto de 2022

**Avance Unidades Funcionales**

<p><b>UF 1 El Juncal - Neiva</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>20/10/2017 Finalizado</p>	<p><b>UF 2A Neiva - Campo Dina</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/06/2018 Fecha Inicio</p> <p>88,07 % Ejecutado</p> <p>13/02/2022 Finalizará</p>
<p><b>UF 2B Campo Dina - Aipe</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/06/2018 Fecha Inicio</p> <p>94,01 % Ejecutado</p> <p>13/12/2021 Finalizará</p>	<p><b>UF 3 Aipe - Saldaña</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>01/06/2018 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>20/05/2020 Finalizado</p>
<p><b>UF 4A Saldaña - Guamo</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/06/2018 Fecha Inicio</p> <p>91,73 % Ejecutado</p> <p>19/12/2021 Finalizará</p>	<p><b>UF 4B Guamo - Espinal</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/06/2018 Fecha Inicio</p> <p>88,27 % Ejecutado</p> <p>19/12/2021 Finalizará</p>
<p><b>UF 5 Par Vial - Espinal - Flandes</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>20/05/2017 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>20/03/2019 Finalizado</p>	

El proyecto tiene registradas 7 unidades funcionales de las cuales 3 están finalizadas y 4 se encuentran pendientes por finalizar (reporte de finalización en años anteriores). Adicional a lo anterior, se realizó una tercera validación a través del aplicativo Secop, en donde se encontró las actas de terminación de las unidades funcionales: acta de recibo unidad funcional 1, acta de terminación unidad funcional 2B, acta de terminación de unidad funcional 3, acta de terminación parcial unidad funcional 4A y acta de recibo unidad funcional 5.

Proyecto Mar 1 – último reporte de actualización el 15 de agosto de 2022

**Avance Unidades Funcionales**

<p><b>UF 1 Túnel de Occidente - San Jerónimo</b></p> <p>95,05 % Planeado</p> <p>12/07/2017 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>05/04/2023 Finalizado</p>	<p><b>UF 2 San Jerónimo - Cañas Gordas</b></p> <p>93,56 % Planeado</p> <p>11/11/2016 Fecha Inicio</p> <p>99,10 % Ejecutado</p> <p>05/11/2022 Finalizará</p>
<p><b>UF 3 Túnel de Occidente Conexión Aburra - Cauca</b></p> <p>98,60 % Planeado</p> <p>12/07/2017 Fecha Inicio</p> <p>98,03 % Ejecutado</p> <p>05/04/2023 Finalizará</p>	<p><b>UF 4 Peñalisa - Santa Fé de Antioquia</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>11/11/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>05/03/2020 Finalizado</p>

El proyecto tiene 4 unidades funcionales de las cuales 2 están finalizadas y 2 se encuentran pendientes por finalizar para noviembre de 2022 y abril de 2023.

Proyecto Chirajara-Fundadores – último reporte de actualización el 15 de agosto de 2022

**Avance Unidades Funcionales**

<p><b>UF 1 Chirajara - Retorno 1</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>15/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>29/01/2020 Finalizado</p>	<p><b>UF 2 Retorno 1 - Retorno 2</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>15/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>21/12/2021 Finalizado</p>
<p><b>UF 3 Retorno 2 - Caño Seco - Pipiral</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>15/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>99,38 % Ejecutado</p> <p>10/05/2022 Finalizará</p>	<p><b>UF 4 Caño Seco - Pipiral - Bijagüal</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>15/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>30/01/2020 Finalizado</p>
<p><b>UF 5 Bijagüal - K77+844</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>15/09/2016 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>02/05/2022 Finalizado</p>	<p><b>UF 6 K77+844 - Fundadores</b></p> <p>94,50 % Planeado</p> <p>21/03/2017 Fecha Inicio</p> <p>99,37 % Ejecutado</p> <p>21/06/2022 Finalizará</p>

El proyecto tiene registradas 6 unidades funcionales de las cuales, 4 están finalizadas y 2 se encuentran pendientes por finalizar en los meses de mayo y junio del presente año.

Proyecto Autopista Conexión Norte – último reporte de actualización 15 de agosto de 2022

**Avance Unidades Funcionales**

<p><b>UF 1 Remedios - Zaragoza</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>01/02/2016 Fecha Inicio</p> <p>83,70 % Ejecutado</p> <p>15/04/2022 Finalizará</p>	<p><b>UF 2 Zaragoza - Caucasia</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>01/02/2016 Fecha Inicio</p> <p>99,93 % Ejecutado</p> <p>11/03/2020 Finalizará</p>
<p><b>UF2-2 Variante Caucasia</b></p> <p>100,00 % Planeado</p> <p>10/04/2017 Fecha Inicio</p> <p>100,00 % Ejecutado</p> <p>15/02/2019 Finalizado</p>	

El proyecto tiene registradas 3 Unidades Funcionales, de las cuales 1 está finalizada y 2 se debieron reportar como finalizas en febrero de 2020 y abril de 2022.

Teniendo en cuenta que la etapa de operación y mantenimiento de un proyecto está definida como “la segunda etapa de ejecución del Contrato de Concesión durante el cual se adelantarán todas las actividades necesarias para la Operación y Mantenimiento sobre el Proyecto. Esta etapa correrá desde la suscripción de la última acta de terminación de Unidad Funcional hasta la fecha de terminación de la etapa de operación y mantenimiento. Una vez terminada la Etapa de Operación y Mantenimiento se iniciará la etapa de Reversión del Contrato”<sup>4</sup>. Obedeciendo a esta definición, se concluye que ninguna de las evidencias suministradas da cuenta de la suscripción de la última acta de terminación de Unidad Funcional de cada uno de los proyectos reportados para el cumplimiento de este indicador. Por lo anterior, se concluye que este indicador no se ha cumplido al 100%.

4 y 5

**Indicador 4 y 5**

Vía férrea con operación comercial  
Vía férrea con operación comercial (Caribe)

Teniendo en cuenta lo verificado en auditorías anteriores de Sinergia y gestión por dependencias, este indicador se cumplió en un 100% en el año 2019, con 657 Km de vía férrea en operación comercial, logrando un cumplimiento acumulado para el cuatrienio 2018-2022 con 1.077 Km de vía férrea en operación comercial.

Con respecto al registro de avance en el plan de acción de la ANI, correspondiente al primer semestre de 2022, se observó que el registro de cumplimiento corresponde a la información reportada en Sinergia.

6

**Indicador 6**

Vía primaria construida bajo esquema concesión Programa 4G

Para la vigencia 2022, se reportó en el aplicativo Sinergia los siguientes proyectos que aportaron a los avances de este indicador:

- |                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| 1. Bucaramanga- Barrancabermeja-Yondó | 6.54 Km  |
| 2. IP Chirajara -Fundadores           | 3.99 Km  |
| 3. Autopista Conexión Norte           | 9.554 Km |
| 4. IP Neiva-Girardot                  | 60.67 Km |
| 5. Autopista al Mar                   | 2.72 Km  |
| 6. Autopista Conexión Pacífico 1      | 0.95 Km  |

<sup>4</sup> Capítulo I de la parte general de los contratos 4G

7. Pamplona-Cúcuta

2.6 Km

Teniendo en cuenta que la Entidad llevaba un acumulado en el año 2021 de 411,239 Km, para la vigencia 2022 se registró en el aplicativo Sinergia 87,02 Km alcanzando un avance de 498,259 Km de vía primaria construida bajo esquema de concesión 4G, logrando un 88.42% de cumplimiento en el cuatrienio.

Es importante precisar que la información relacionada anteriormente, obedece a la reportada en el plan de acción de la ANI publicado en la página web, con corte a 30 de junio de 2022.

De acuerdo con la información anterior, se eligió aleatoriamente el proyecto IP Chirajara-Fundadores, con el fin de validar a través del informe de interventoría los Km reportados. En el informe con corte a 30 de junio de 2022, en el SIAC # 5, se reportó una cantidad inferior de Km. En este sentido, se evidenció que, la información reportada en Sinergia no es consistente con la información validada por la interventoría.

Se recomienda validar la información reportada de todos los proyectos, verificando por parte de la segunda línea de defensa las evidencias suministradas por la primera línea de defensa, lo cual debe dar cuenta del cumplimiento de las metas. Asimismo, realizar los ajustes a los Km que cumplen los requisitos para este indicador.

**7 y 8**

**Indicador 7 y 8**

Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G / (Central)

De acuerdo con el registro de avance en Sinergia asociado a este indicador y teniendo en cuenta la evidencia suministrada a esta auditoría, se observó un avance asociado de 246.802 km de vía primaria rehabilitada bajo el esquema de concesión programa 4G, logrando un acumulado para el cuatrienio 2018-2022 de 1988.38 Km que corresponde al 117.61% del cumplimiento de este indicador. Teniendo en cuenta la información anterior, los proyectos que contribuyeron al avance de este indicador para la vigencia 2022 son los siguientes:

Proyectos 2022	Suma de KM construidos reportados
Autopistas Mar 2	22,48
IP Cambao-Manizales	16,652
IP Neiva-Espinal-Girardot	60,67
Villavicencio - Yopal	147
<b>Total KM vigencia 2022</b>	<b>246,802</b>

Con respecto al avance reportado en el Plan de Acción de la ANI para la vigencia 2022, con corte a 30 de junio, se observó que se encuentran registrados como meta 457.27 Km, con un avance de 246,8 Km, logrando así un cumplimiento del 84%. Es importante mencionar que la información registrada de avance corresponde a la reportada en Sinergia.



Adicional a lo anterior, se validaron los reportes de Aniscopio en esta materia, durante el cuatrienio 2018-2022, con el fin de verificar si la información que se encuentra en Sinergia y el Plan de Acción obedece a la reportada en Aniscopio. Para este ejercicio se eligieron 9 proyectos que durante el cuatrienio reportaron avances, estos proyectos son: Autopista al Mar 1, Bucaramanga-Barranca- Yondó, Bucaramanga-Pamplona, Cartagena - Barranquilla y Circunvalar de la Prosperidad, IP Accesos Norte Bogotá, IP Cambao-Manizales, Pamplona-Cúcuta, Rumichaca-Pasto y Villavicencio – Yopal.

Se observó que el único proyecto que coincide con la información reportada en Sinergia es Pamplona – Cúcuta con 62 Km de rehabilitación. En el caso del proyecto Villavicencio- Yopal, se evidenció que en Aniscopio se encuentran reportados 89.65 Km de rehabilitación y en Sinergia se encuentran 236 Km de rehabilitación. Lo anterior obedece a que Aniscopio tiene la información reportada del año 2021 y se encuentra pendiente por actualizar la información adicional de la vigencia 2022. Los demás proyectos analizados presentan avances mayores en Aniscopio que en Sinergia debido a los cortes de la información reportada.

Es pertinente precisar, que la información consultada en Aniscopio reporta su última actualización el 15 de agosto del presente año y la información consultada en Sinergia corresponde al 30 de junio del presente año. Sin embargo, se evidenciaron dos situaciones que no obedecen a la diferencia de los cortes de la información, como lo son:

- Información desactualizada en Aniscopio, correspondiente al año 2021.
- Información de Aniscopio coincide con la reportada en Sinergia.

Si bien la información reportada en Sinergia y el plan de acción de la ANI, son consecuentes, en el aplicativo de Aniscopio no coincide la información. Sin embargo, se concluye que este indicador se cumplió para el cuatrienio 2018-2022.

Se recomienda que estas herramientas se encuentren alineadas con la información asociada al cumplimiento de las metas y los avances que se presente en los proyectos. De esta manera, el aplicativo Aniscopio sería la fuente inicial para alimentar los avances de Sinergia y el Plan de Acción de la Entidad. Lo anterior acompañado de las validaciones realizadas a las evidencias relacionadas con el cumplimiento de metas por parte de la segunda línea de defensa.

### Conclusión definitiva del cuatrienio 2018-2022

Teniendo en cuenta los resultados del análisis anterior, a continuación se relaciona un cuadro resumen con cada uno de los indicadores asignados para el cuatrienio 2018-2022, los avances acumulados y su nivel de cumplimiento, obedeciendo a las evidencias suministradas y validadas por esta auditoría:

REPORTES DE CUMPLIMIENTO DEL CUATRIENIO 2018-2022											
INDICADOR PND	UNIDAD DE MEDIDA	LÍNEA BASE	2019	2020	2021	2022	META ACUMULADA	META CUATRIENIO	AVANCE CUATRIENIO	% DE AVANCE CUATRIENIO	RESULTADOS DE LA VALIDACIÓN 2022
1. Aeropuertos concesionados con obras de modernización	Proyectos	0	4	3	4	1	12	12	12	100,00%	Reporte obedece a la evidencia suministrada
2. Proyectos adjudicados bajo esquema de asociación público privada	Proyectos	31	0	0	3	3	37	6	6	100,00%	Reporte obedece a la evidencia suministrada
3. Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del Programa 4G	Proyectos	0	0	1	3	4	8	8	8	100,00%	Revisar evidencias para iniciar la etapa de operación y mantenimiento
4. Vía férrea con operación comercial	Km	420	657	0	0	0	1077	657	657	100,00%	Reporte obedece a la evidencia suministrada
5. Vía férrea con operación comercial (Caribe)	Km	192	260	0	0	0	452	260	260	100,00%	Reporte obedece a la evidencia suministrada
6. Vía primaria construida bajo esquema concesión Programa 4G	Km	107,62	101,18	75,51	126,92	87,02	563,50	455,88	390,63	85,69%	Validar Km reportados vigencia 2022
7. Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G	Km	555,13	411,67	418,12	356,66	246,8	1773,8	1218,67	1433,247	117,61%	Metas cumplidas con un % al 100%
8. Vía primaria rehabilitada bajo esquema concesión Programa 4G (Central)	Km	196,55	154,6	116,51	68,1	0	643	446,45	746,85	167,29%	Metas cumplidas con un % al 100%

En la validación de la información correspondiente a la vigencia 2022, con corte a 30 de junio de 2022, se observó en el reporte Sinergia, que el indicador correspondiente a "vía primaria construida bajo esquema concesión programa 4G" reportó un avance del 85,69%. Adicional a lo anterior, se evidenció que el indicador asociado a "Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del Programa 4G", no cuenta con la evidencia definitiva para reportar un cumplimiento del 100%. En este sentido, se concluye el incumplimiento de dos indicadores asociados al PND 2018-2022.

Adicional a lo anterior, el reporte del plan de acción de la Entidad correspondiente a diciembre de 2021, se observaron 18 acciones que dan cumplimiento a este, de las cuales 4 no fueron cumplidas al 100%. De estas 4 acciones asociadas a los objetivos estratégicos, se encontró que 3 de ellas hacen parte de las metas de gobierno asociadas al PND 2018-2022. Es decir que, en el año 2021, no se cumplieron las metas establecidas por la Entidad.

Se requiere validar la efectividad de los planes de mejoramiento formulados por la Entidad para tratar los hallazgos generados por la Contraloría General de la República -CGR, los cuales obedecen al concepto clave "problemas de planeación" y la subcategoría asociada al "incumplimiento de metas PND y PAA". Se recomienda evaluar los planes de mejoramiento de los hallazgos asociados al incumplimiento de las metas formuladas para la Entidad.



La Oficina de Control Interno se encuentra realizando informes de efectividad de los planes de mejoramiento asociados a los hallazgos generados por la CGR, por lo anterior, se recomienda consultar los resultados de este análisis en el mes de septiembre en el enlace <https://www.ani.gov.co/reportes-de-control-interno>

Es importante precisar, que el último mes reportado en Sinergia, corresponde a junio de 2022. En este sentido, la Entidad tiene un rezago de un mes para poder reportar el cumplimiento de estos indicadores.

## **6. RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES**

### **6.1 RECOMENDACIONES**

- Se recomienda usar los repositorios que tiene Aniscopio y Sinergia para registrar la evidencia de las metas cumplidas, para de esta manera facilitar su consulta en las herramientas destinadas para tal fin.
- A partir de la información que se registra en el Aniscopio por parte de la primera línea de defensa, se recomienda que la segunda línea de defensa valide la evidencia de la información registrada a través de los seguimientos periódicos que realiza.
- Se recomienda que la segunda línea de defensa realice las validaciones del cumplimiento de las metas con documentos y soportes que den cuenta de los avances reportados por parte de la primera línea de defensa, como lo es el informe de interventoría o la información reportada en el Secop.

 <p>Agencia Nacional de Infraestructura</p>	<p><b>AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA</b> <b>Auditoría a las metas de gobierno SINERGIA</b></p>	 <p><b>MINISTERIO DE TRANSPORTE</b></p>
--	---	--

## 6.2 OBSERVACIONES

Es importante tener en cuenta que la información publicada en la página web de la Entidad y Sinergia es para consulta de todos nuestros grupos de interés y es así como se da cumplimiento a los principios de transparencia relacionados en el artículo 3 de la Ley 1712 de 2014, en donde se señalan los principios asociados a la calidad de la información y divulgación proactiva de la información. Por lo anterior se genera una alerta a partir de la información validada para el indicador “Proyectos en etapa de operación y mantenimiento del Programa 4G”, debido a que las evidencias entregadas no dan cuenta del cumplimiento de este indicador y el avance del 100% registrado en la página web y en Sinergia.

### **Auditó:**

Yuly Andrea Ujueta Castillo  
**Auditor Oficina de Control Interno**

### **Revisó y Aprobó informe:**

Gloria Margoth Cabrera Rubio  
**Jefe Oficina de Control Interno**

(versión original firmada)