

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 / FECHA DE PLAZA DE INICIO	AUDITORIA / OBSERVACIONES	AVANCE ACUMULADO FRENTE A LA META TRIM_2_2025	%	DESCRIPCIÓN AVANCE TRIM_2_2025	ESTADO
H101	Cumplimiento orden cuarta Sentencia SU698-2017; "Espacios de participación suficientes a los representantes de las comunidades acoyantes, así como a las instituciones y al personal técnico que intervino en el presente trámite"	Debilidades en la verificación por parte de la MTI del recibido de las convocatorias enviadas a las comunidades e intervinientes a los espacios de participación	Verificar la aplicación de la metodología de participación establecidos por la Mesa Interinstitucional con participación de las comunidades	1. Validar y revisar la metodología los términos metodológicos de las convocatorias que se definen en la metodología de participación (70%). Realizar mesa de trabajo para presentar propuesta de oportunidad de mejora a la MTI. (30%)	Porcentaje de Cumplimiento de actividades propuestas	100	15/02/2023	31/12/2025	98	Aud cumplimiento a las Sentencias Arroyo Bruno SU698/17 y Carrejón 1614/19	70	70	No se presentan avances con respecto al plan de mejoramiento	Vigente
H202	Cumplimiento orden quinta Sentencia SU698-2017; "Incertidumbre 1: Características y el estado del ecosistema en el que se inscribe la devoción del arroyo bruno, es decir, del Bosque seco tropical, y de la cuenca del río rancharía."	La ANLA es la entidad competente para otorgar Licencias, trámites y permisos ambientales, sin embargo no lo es para resolver la incertidumbre 1, relacionada con las características del bosque seco tropical para el Arroyo Bruno y la cuenca del Río Rancharía	Verificar en el marco de las competencias de la ANLA el documento que resuelve la incertidumbre 1. (70%)2. Realizar mesa de trabajo para presentar conclusiones de revisión del documento a la MTI. (30%)	1. Revisar en el marco de las competencias de la ANLA el documento que resuelve la incertidumbre 1. (70%)2. Realizar mesa de trabajo para presentar conclusiones de revisión del documento a la MTI. (30%)	Porcentaje de Cumplimiento de actividades propuestas	100	15/02/2023	31/12/2025	98	Aud cumplimiento a las Sentencias Arroyo Bruno SU698/17 y Carrejón 1614/19	80	80	No se presentan avances con respecto al plan de mejoramiento	Vigente
H303	Cumplimiento orden quinta Sentencia SU698-2017; "Incertidumbre II: Impacto del fenómeno del cambio climático y del calentamiento global en el departamento de la guajira, en el bosque seco y en la cuenca del río rancharía"	La ANLA es la entidad competente para otorgar Licencias, trámites y permisos ambientales, sin embargo no lo es para resolver la incertidumbre 2, relacionada con el impacto del fenómeno del cambio climático y del calentamiento global en el departamento de la guajira, en el bosque seco y en la cuenca del río rancharía	Verificar dentro de las competencias de la ANLA el documento que resuelve la incertidumbre 2. (70%)2. Realizar mesa de trabajo para presentar conclusiones de revisión del documento a la MTI (30%)	1. Revisar en el marco de las competencias de la ANLA el documento que resuelve la incertidumbre 2. (70%)2. Realizar mesa de trabajo para presentar conclusiones de revisión del documento a la MTI (30%)	Porcentaje de Cumplimiento de actividades propuestas	100	15/02/2023	31/12/2025	98	Aud cumplimiento a las Sentencias Arroyo Bruno SU698/17 y Carrejón 1614/19	80	80	No se presentan avances con respecto al plan de mejoramiento	Vigente
H404	Cumplimiento orden quinta Sentencia SU698-2017 Incertidumbre III Las intervenciones que han efectuado correjón en el territorio en el que se propone la desviación del arroyo bruno, así como las que tiene proyectado realizar, teniendo en cuenta los efectos acumulativos y residuales que producen	Debilidades en los controles técnicos y funcionales de parte MADS, ANLA y CORPOGUAJIRA, falta de definición de un marco de toma de decisiones imparciales que definan escenarios que contemplen conceptos multiterreno con mayor énfasis en los componentes ambiental y social	Realizar la revisión del documento que resuelve la incertidumbre 3.	1. Revisar el documento que resuelve la incertidumbre 3. (70%) 2. Participar en las mesas de trabajo convocadas para la revisión del informe y suministrar la información adicional a que haya lugar (30%)	Porcentaje de Cumplimiento de actividades propuestas	100	15/02/2023	31/12/2025	98	Aud cumplimiento a las Sentencias Arroyo Bruno SU698/17 y Carrejón 1614/19	80	80	No se presentan avances con respecto al plan de mejoramiento	Vigente
H704F1	Se evidenciaron debilidades en la supervisión contractual que conllevaron a la realización de tres pagos al contratista al certificarse el cumplimiento del contrato sin existir evidencia ni trazabilidad de los productos entregados y el cumplimiento de las obligaciones contractuales, por lo que se determina connotación fiscal por valor total de COP 15.343.339	Falta de lineamiento unificado respecto a los soportes que se deben adjuntar en la cuenta de cobro como evidencia de cumplimiento de las actividades contractuales distintas a la proyección de actos administrativos	Garantizar que se cumplan los requisitos sobre entregables que reportar en el cumplimiento de las actividades contractuales	1. Elaborar memorando con lineamiento unificado respecto a los soportes que deben adjuntar en la cuenta de cobro como evidencia de cumplimiento del contrato y se remite por correo electrónico. 33%. 2. Verificar mensualmente las evidencias aportadas con las cuentas de cobro. 34%. 3. Ejecutar una mesa de trabajo semestral para socializar el memorando con el lineamiento unificado. 33%	Porcentaje	100	2024/08/01	2025/07/31	52	AC_Financiera_2023	97	97	1. Actividad reportada como cumplida en el tercer trimestre de 2024 sin embargo se repite la actividad en el 2025. 2. Mensualmente se realiza la verificación de evidencias (matriz de seguimiento a cuentas) subidas en el one drive para la presentación de las cuentas de cobro. 3. Actividad reportada como cumplida en el primer semestre de 2025	Vigente
H1207	Se evidenciaron deficiencias en relación con la gestión de procesos administrativos sancionatorios ambientales, frente a la evolución y seguimiento lo que deriva en el incumplimiento de los principios de celeridad y eficacia	Debilidades en la planeación, en el control y seguimiento al trámite de los procesos sancionatorios ambientales debido a la cantidad de procesos activos	Fortalecer la gestión de los procesos sancionatorios ambientales	1. Revisar y formular cronograma de impulso procesal de los expedientes objeto de esta auditoría, si aplica. 50%. 2. Realizar 2 mesas mensuales de seguimiento aleatorio al reparto de los ejecutores. 50%	Porcentaje	100	2024/08/01	2025/07/31	52	AC_Financiera_2023	92	92	1. Se hizo seguimiento y gestión al cronograma formulado. 2. Durante el segundo trimestre de 2025 se ejecutaron ocho (8) mesas de trabajo de seguimiento aleatorio al reparto de los ejecutores jurídicos - año 2025.	Vigente
H101	Falta de impulso, eficacia y celeridad en el desarrollo de las actuaciones y etapas procesales por parte de la ANLA, frente a los procesos sancionatorios abiertos en el marco del seguimiento y control realizado a la licencia ambiental expediente LAV0060-00-2016	Debilidades en la planeación, en el control y seguimiento al trámite de los procesos sancionatorios ambientales debido a la cantidad de procesos activos.	Fortalecer la gestión de los procesos sancionatorios ambientales.	1. Revisar y formular cronograma de impulso de las etapas procesales para los sancionatorios SAN1279-00-2018, SAN0238-00-2020, SAN0072-00-2022, SAN0205-00-2023, SAN0091-00-2018 y SAN0141-00-2023, si aplica. (50%); 2. Continuar con el seguimiento mensual aleatorio al reparto de los ejecutores-2 mensuales.(50%)	Porcentaje de avance de las actividades descritas	100	2024/12/01	30/11/2025	52	Denuncia Ciudadana SIPAR 2024-30	98	98	1. Se hizo seguimiento e impulso según cronograma formulado. 2. Durante el segundo trimestre de 2025 se ejecutaron ocho (8) mesas de trabajo de seguimiento aleatorio al reparto de los ejecutores jurídicos - año 2025.	Vigente
H103	Debilidades en la aplicación del Manual de evaluación de estudios ambientales MADO, 2002, ya que ANLA otorga la viabilidad ambiental al proyecto, al mismo tiempo que establece obligaciones de obtener información de calidad, pertinente y suficiente para la evaluación, que debió ser presentada, valorada y evaluada antes de la toma de decisión sobre otorgar o no la viabilidad ambiental	Deficiencias en la evaluación detallada que se debe realizar, específicamente en lo correspondiente a garantizar que, para realizar la evaluación económica ambiental, si se cuenta con toda la información de calidad necesaria para la toma de decisiones	Capacitar a funcionarios y profesionales de valoración económica de la ANLA para fortalecer el desarrollo de los Conceptos Técnicos en cuanto a integrar los resultados de la evaluación y la suficiencia de la información para la toma de decisiones sobre los Proyectos, Obras o Actividades (POA)	1. Desarrollar dos capacitaciones a profesionales ANLA encargados de evaluar los POA, para fortalecer los Conceptos Técnicos e integrar clara y técnicamente los resultados de la evaluación (50%). 2. Medir la eficiencia de la acción de mejora con el seguimiento a conceptos técnicos, en la aplicación de transferencia de beneficios, y constatar el cumplimiento y buena práctica (50%)	Porcentaje	100	2025/03/01	2025/11/30	39	CGR-CDMA No. 038 Diciembre de 2024 Auditoría de cumplimiento PFAAR Salitre y Canoa	42	42	Para este avance se relaciona el seguimiento basado en los conceptos técnicos que contienen la técnica de Transferencia de Beneficios, identificando 3 conceptos de los meses marzo a junio para realizar el seguimiento de buenas prácticas. (17%)	Vigente
H505	Se evidenciaron debilidades en el trámite interno de la entidad respecto a evaluar el inicio de procesos administrativos sancionatorios por incumplimientos reiterados a requerimientos producto del seguimiento ambiental realizado	Debilidad en la aplicación de lineamientos establecidos en el procedimiento SA-PH-01 sancionatorio ambiental y formatos relacionados	Evaluar si los requerimientos establecidos en las actas de control y seguimiento ambiental generan mérito para dar inicio al sancionatorio	1. Verificar en el seguimiento 2025 si conforme con los requerimientos de actas 326 y 954 del año 2022, actas 445 y 980 del 2023 y acta 288 de 2024, existe mérito para iniciar sancionatorio ambiental (50%). 2. En caso que se requiera aperturar proceso sancionatorio ambiental, generar el CI inicio de proceso sancionatorio, de lo contrario realizar la justificación correspondiente. (50%)	Porcentaje	100	2025/02/24	2025/12/19	43	CGR-CDMA No. 038 Diciembre de 2024 Auditoría de cumplimiento PFAAR Salitre y Canoa	0	0	Una vez terminado el seguimiento el 10 de junio de 2025 y conforme a los resultados se encuentra en verificación de si mismo mérito para iniciar sancionatorio razón por la cual el avance se reportará en el siguiente trimestre	Vigente
H909	En el 100% de los contratos de prestación de servicios auditados en la muestra, no se presentaron los informes finales sobre la ejecución total, la entrega de expedientes y/o estudios a cargo y los correspondientes certificados de paz y salvo, obligación incluida en la cláusula novena de las minutas contractuales	Debilidad en la articulación entre los procesos y el Grupo de Gestión Contractual con respecto a los lineamientos establecidos en el Manual de Contratación	Actualización de los lineamientos definidos para los contratos de prestación de servicios	1. Actualización del Manual de contratación, supervisión e interventoría (GC-MN-02) (60%). 2. Realizar dos socializaciones de la actualización del manual de contratación, supervisión e interventoría (GC-MN-02) orientada a funcionarios, supervisores y contratistas de la Entidad. (40%)	Porcentaje	100	2025/02/03	2025/12/19	45	CGR-CDMA No. 038 Diciembre de 2024 Auditoría de cumplimiento PFAAR Salitre y Canoa	80	80	En cumplimiento a la Resolución No. 003514 del marzo/2025 se hizo actualización el 23 de mayo/25 al Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría (GC-MN-02, Versión 4. El 27 de mayo, se convoca con el apoyo de Comunicadores a todos los colaboradores de la entidad para socializar las actualizaciones realizadas al Manual	Vigente
H1000	En 14 casos de la muestra auditada se evidenció que no se cargo en Secop II toda la documentación de la ejecución de los contratos de prestación de servicios profesionales auditados	Falta de aplicación de los lineamientos establecidos para la publicación de documentos de ejecución y gestión de contratos en SECOP II por parte de los supervisores y contratistas	Actualización de los lineamientos definidos para el instructivo para la publicación de documentos de ejecución y gestión de contratos en SECOP II (GC-IN-03)	1. Actualización del Instructivo (GC-IN-01) (60%). 2. Realizar dos socializaciones de la actualización del instructivo (GC-IN-01) orientada a supervisores (50%). 3. Seguimiento aleatorio a 10 contratos CPS relacionados con el cargo de la última cuenta de diciembre 2025 en SECOP II (10%)	Porcentaje	100	2025/04/01	2026/01/30	44	CGR-CDMA No. 038 Diciembre de 2024 Auditoría de cumplimiento PFAAR Salitre y Canoa	75	75	En junio se publicó en GESPRO la actualización del Instructivo para la publicación de documentos de ejecución y gestión de contratos en SECOP II (GC-IN-01, Versión 2: 27/06/2025) (60%). Así mismo, se llevó a cabo (1) socialización de la actualización del instructivo (GC-IN-01) orientada a supervisores (15%).	Vigente
H1011	Se evidenció falta de celeridad en el avance de dos procesos administrativos sancionatorios	Debilidades en la planeación, en el control y seguimiento al trámite de los procesos sancionatorios ambientales debido a la cantidad de procesos activos	Fortalecer la gestión de los procesos sancionatorios ambientales	1. Revisar y formular cronograma de impulso de las etapas procesales para los sancionatorios SAN0072-00-2021, SAN0091-00-2018 y SAN0141-00-2023, si aplica. (50%) 2. Continuar con el seguimiento mensual aleatorio al reparto de los ejecutores - 2 mensuales. (50%)	Porcentaje	100	2025/01/15	2026/01/14	52	CGR-CDMA No. 038 Diciembre de 2024 Auditoría de cumplimiento PFAAR Salitre y Canoa	46	46	1. Se hizo seguimiento y gestión al cronograma formulado. 2. En el segundo trimestre de 2025 se ejecutaron ocho (8) mesas de trabajo de seguimiento aleatorio al reparto de los ejecutores jurídicos - año 2025.	Vigente