
	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

1. INFORMACIÓN GENERAL

Título de la actividad	Auditoría UGT Guainía (Puerto Inírida)
Dependencia y/o proceso auditado	<p>Dirección General – Coordinación UGTS</p> <p>Unidad de Gestión Territorial Amazonía- UGT Caquetá (En su rol de Coordinación)</p> <p>Unidad de Gestión Territorial Guainía (Puerto Inírida)</p> <p>Dirección de Asuntos Étnicos</p> <p>Subdirección de Asuntos Étnicos</p> <p>Subdirección de Acceso a Tierras por Demanda y Descongestión</p> <p>Subdirección de Administración de Tierras de la Nación</p>
Objetivo	<p>Evaluar de forma independiente la ejecución de los procesos y la eficacia de los controles internos aplicados por la Agencia Nacional de Tierras (ANT), en el marco de los procedimientos misionales propios y delegados a la Unidad de Gestión Territorial Guainía, mediante la aplicación de la metodología de auditoría basada en riesgos, con el fin de identificar oportunidades de mejora institucional y formular recomendaciones orientadas a la mitigación de riesgos y al fortalecimiento del control interno.</p>
Alcance	<p>La auditoría se limitó exclusivamente a la gestión en los procesos realizada por la Unidad de Gestión Territorial Guainía, en relación con los procedimientos y funciones misionales que le han sido delegadas por las Direcciones y Subdirecciones de la Agencia Nacional de Tierras, así como las funciones propias asignadas por norma o resolución interna.</p> <p>El período objeto de evaluación abarca desde el 1 de enero de 2023 hasta el 30 de noviembre de 2025, y se enfocó en la verificación del cumplimiento normativo, la aplicación de los procedimientos institucionales y la eficacia de los controles internos establecidos para la ejecución de sus actividades.</p>
Limitaciones	Dentro del ejercicio auditor no se presentaron limitaciones relacionadas con los temas evaluados.
Equipo auditor	<p>Carlo Alberto Cortes Riaño, (Líder de Auditoría)</p> <p>Dolly Nayibe Ojeda, Auditor Líder</p> <p>Jorge Yobani Martin Roa, Auditor</p> <p>Andrés Chíquiza Cuervo, Auditor.</p>

	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

2. HALLAZGOS

A continuación, se presentan los resultados con cumplimiento e incumplimiento de los criterios establecidos para la auditoría:

2.1 REQUISITOS CON CUMPLIMIENTO – CONFORMIDADES


Durante el desarrollo del proceso auditor se identificaron fortalezas estructurales en la ejecución de los procesos evaluados, así:

No.	Título de la No Conformidad
1	Cumplimiento de las metas del Plan de Acción Institucional 2025 por parte de la UGT Guainía.
2	Adjudicación y Reconocimiento de Derechos sobre Baldíos En Zonas No Focalizadas – Cosecha Propia.
3	Conformación de los Comités Municipales y Departamental de Reforma Agraria (CMRA)

2.2 ALERTAS TEMPRANAS

Dentro del proceso auditor se identificó la siguiente alerta:

No.	Título de la No Conformidad
1	Debilidad en la Gestión Procesal de 23 Expedientes Bajo Régimen de la Ley 2ª de 1959

	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

2.3 REQUISITOS CON INCUMPLIMIENTOS – NO CONFORMIDADES

Dentro del proceso auditor se identificaron las siguientes debilidades en el desarrollo de los procesos asociados con la Auditoría a la Unidad de Gestión Territorial Guainía:

No.	Título de la No Conformidad
1	Debilidades en la Organización de Archivos de Gestión y conformación de expedientes híbridos - Cosecha Propia.
2	Debilidades en el cumplimiento de la Tarea No 7 del procedimiento ACCTI-P-019 (Notificar, comunicar y publicar el Auto de Apertura del Trámite Administrativo).
3	Deficiencia en la articulación entre el Nivel Central (DAE, SUBDAE), la Coordinación UGT Caquetá y la UGT Guainía para la gestión misional en territorios indígenas.

3. EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

El equipo auditor verificó las acciones de mejora asociadas al alcance de la auditoría, observando que:


(X) No hay acciones de mejora a la espera de determinar su efectividad: No se evaluó la efectividad de las acciones contenidas en el Plan de Mejoramiento Institucional relacionadas con el proceso de compra y administración de predios, por cuanto, a la fecha del presente ejercicio auditor, dichas acciones aún se encuentran dentro de los plazos establecidos para su ejecución.

4. EVALUACIÓN DEL RIESGO

Frente a los Riesgos identificados en el Mapa de Riesgos de Gestión vigencia 2025 y evaluados en la presente auditoría, no se evidencio la Materialización de ningún riesgo.

5. CONCLUSIONES

El análisis de evidencias por parte del equipo Auditor permitió identificar resultados positivos, situaciones que requieren fortalecimiento y riesgos asociados a la operación territorial, insumos que fundamentan las siguientes conclusiones y recomendaciones.

	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

1. Gestión procesal de solicitudes de acceso a tierras en áreas bajo régimen de la Ley 2ª de 1959

Se evidencia la necesidad de fortalecer el impulso procesal y la trazabilidad administrativa de las solicitudes de acceso a tierras que deben tramitarse mediante contratos de derechos de uso, con el fin de garantizar la continuidad del trámite, la oportunidad en la gestión y el cumplimiento del marco normativo aplicable.

2. Cumplimiento misional en el proceso ACCTI-P-019 con resultados significativos para el territorio

La UGT Guainía culminó 13 expedientes de reconocimiento de derechos sobre baldíos (cosecha propia), con decisiones de adjudicación que consolidaron la formalización y el reconocimiento de derechos en 196,8389 hectáreas. Este logro es especialmente relevante considerando que el departamento llevaba más de 17 años sin avances tangibles en titulación rural.

3. Gestión documental con fortalezas y oportunidades de mejora

Se verificó disponibilidad de soporte digital en ORFEO, sin embargo, se identificaron diferencias entre los expedientes físicos y los digitales, así como ausencia de algunos documentos requeridos por el procedimiento ACCTI-P-019. Esto implica riesgo legal y documental en la validez de algunos actos.

4. Cumplimiento del 100% de las metas del Plan de Acción Institucional (PAI) 2025

La UGT Guainía acreditó el cumplimiento integral de los indicadores auditados, con evidencia consistente, trazable y cargada oportunamente en PEPA. En varios casos, la ejecución superó lo programado para la fecha de corte.

5. Conformación adecuada de los Comités Municipales y Departamental de Reforma Agraria


La auditoría confirmó que se encuentran debidamente integrados y documentados los comités de Inírida, Barrancominas y el Departamento del Guainía, conforme al marco de la Ley 160 de 1994 y el Plan Nacional de Desarrollo 2022–2026.

6. Insuficiencia de controles en el Mapa de Riesgos de Gestión

Los controles asociados a los riesgos misionales aplicables no cumplen con la estructura mínima definida en la Guía Integral de Riesgos V7 (responsable, verbo, periodicidad y evidencia).

7. Presencia misional y articulación en materia de Asuntos Étnicos

Se identifica la necesidad de fortalecer los mecanismos de articulación y la presencia técnica territorial como condición indispensable para garantizar el cumplimiento efectivo de las obligaciones estatales en materia étnica.

 Agencia Nacional de Tierras	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

6. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno en ejercicio de su rol de aseguramiento y asesoría sugiere las siguientes recomendaciones, que se derivan del análisis integral de los hallazgos expuestos y de las conclusiones consignadas en este informe. Su propósito es cerrar las brechas identificadas, fortalecer el Sistema de Control Interno y mitigar los riesgos materializados conforme a la metodología del Departamento Administrativo de la Función Pública (Guía V.7).

1. Reactivación y priorización del trámite administrativo

Se recomienda a la Subdirección de Administración de Tierras de la Nación adelantar las acciones necesarias para reactivar y priorizar la gestión de los expedientes, asegurar la aplicación del procedimiento ADMTI-P-012 y mantener actualizada la información procesal, de manera que se garantice una atención oportuna y verificable a los solicitantes.

2. Fortalecer la Gestión Documental en las UGT

Asegurar la armonización entre expediente físico y expediente digital, reforzar procesos de foliado, carátulas técnicas, orden secuencial y custodia institucional.


3. Mejoramiento de la supervisión y acompañamiento técnico de las subdirecciones.

Reforzar los lineamientos, asistencia técnica y supervisión de las subdirecciones responsables sobre las UGT, mediante la definición de indicadores de efectividad, reportes periódicos de avance y sesiones de retroalimentación que permitan identificar oportunamente desviaciones y tomar medidas correctivas inmediatas.

4. Fortalecimiento de protocolos de empalme y transferencia de conocimiento.

Diseñar e implementar un protocolo institucional estandarizado para el empalme de personal en las Unidades de Gestión Territorial, que contemple responsables, tiempos, entregables documentales y un repositorio digital único, con el fin de garantizar la memoria institucional y la continuidad de los procedimientos misionales.

5. Garantizar la articulación entre la subdirección de Asuntos Étnicos, la Dirección de Asuntos Étnicos y la coordinación UGT Caquetá y UGT Guainía para la gestión misional en territorios indígenas.

	FORMA	INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CÓDIGO	SEYM-F-012
	ACTIVIDAD	AUDITORÍA INTERNA: ASEGURAMIENTO Y CONSULTA	VERSIÓN	1
	PROCESO	SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y MEJORA	FECHA	10/07/2023

Planificar una atención asertiva real, evitando que las comunidades se desplacen hacia Bogotá u otras UGTs a realizar sus trámites y consultas, con el fin de mejorar la atención y los tiempos de respuesta de las necesidades de la población étnica, favoreciendo la percepción de cercanía e imagen de la institución en el departamento y de este modo contribuir a la construcción de territorios en paz.

ANEXOS: El presente informe no contiene anexos.

Aprobó,

(Original firmado)

CARLOS ALBERTO CORTES RIAÑO

Jefe de Oficina de Control Interno (E)

Elaboró,

(original firmado)

DOLLY NAYIBE OJEDA HERNANDEZ

Gestor T1 Grado 10 Oficina de Control Interno

Líder de Auditoria

(original firmado)

JORGE YOBANI MARTIN MONTENGRO

Contratista Oficina de Control Interno

(original firmado)

ANDRES CHIQUIZA CUERVO

Contratista Oficina de Control Interno