

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2015																				
1	11 01 001	Convenio interadministrativo No. 0295 del 10 de septiembre de 2014. El 73% de los predios cuenta con vías de fácil acceso y servicios públicos, con proveedor para suministro de gas subsidiado por lo cual no es un elemento principal el uso de leña. - No realizó estudios previos con la rigurosidad debida. - No entrega de materiales como fertilizantes químicos, elementos menores, plántulas y no pago de la mano de obra no calificada; daño patrimonial de \$ 33,487,557. - La selección de beneficiarios no cumplió con los requisitos técnico de identificación establecidos en la planeación del proyecto. - No realizó seguimiento oportuno al proyecto.	Inadecuada selección de beneficiarios y falta de planeación. Falta de seguimiento oportuno y supervisión.	Desviación de los objetivos corporativos de la entidad. Incumplimiento de la misión institucional. Detrimiento patrimonial.	Establecer lineamientos o criterios adecuados para la selección de beneficiarios de un proyecto. Monitoreo y seguimiento permanente a los proyectos.	Adoptar una metodología o instructivo mediante el cual se selecciones a los beneficiarios de un proyecto.	(Actualización del Proceso GPR)	1	01-sep.-16	31-dic.-16	17	1	100%	17	17	17			SPL	En la actualización y ajustes al Proceso Gestión de Proyectos que fue aprobado y adoptado en comité del Sistema Integrado de Gestión de la institución del 29 de diciembre de 2016, en el Manual del Proceso, Versión: 6.0-2016, de Diciembre 26 de 2016, se encuentran puntos de control para la selección de beneficiarios, páginas: 9 (Requisitos básicos de presentación del proyecto), 10 (Evaluación, visita técnica y emisión de concepto técnico), 12 (Seguimiento a la Ejecución del Proyecto), 13 (Cierre del Proyecto), 38, 39 y 40 (ANEXO B. LINEAMIENTOS PARA CONFORMACIÓN EXPEDIENTE EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN, PROCESO GESTIÓN DE PROYECTOS-GPR).
						Verificar los documentos de compromisos adquiridos por la población beneficiaria del proyecto sobre los bienes o servicios recibidos.	Proyectos en Ejecución Viabilizados en 2016	7	01-sep.-16	31-dic.-16	17	4	57%	10	10	17			SPL	Teniendo en cuenta que la actualización y ajustes al Proceso Gestión de Proyectos que fue aprobado y adoptado en comité del Sistema Integrado de Gestión de la institución del 29 de diciembre de 2016, en el Manual del Proceso, Versión: 6.0-2016, de Diciembre 26 de 2016, a pesar de que algunos proyectos vivilizados, ejecutados y en ejecución de la vigencia 2016, cumplen con ciertos requisitos propuestos: Proyectos: 1._ Fortalecimiento de las prácticas tradicionales, asociada a la biodiversidad y ambiente en comunidades indígenas y afrodescendientes de los departamentos de Amazonas, Caquetá y Putumayo. 2._ Implementación de Estrategias de Recuperación Ambiental en Comunidades Indígenas del Municipio de Puerto Asis, Departamento del Putumayo. 3._ Fortalecimiento a la implementación de la Chagra y el Dachi New de los modelos Etno-Educativos Inga y Embera de las Instituciones Etnoeducativas Bilingüe Inga de Mocoa y Rural Umada Warrara de Orito en el Departamento del Putumayo. 4._ Construcción, Instalación y Puesta en Operación de un Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales y Construcción de la Red de Alcantarillado Sanitario de la Vereda Santa Rosa, Municipio Valle del Guamuez - Putumayo. Los proyectos que se aprueben y se les de viabilidad en el primer semestre del 2017 cumplirán con lo que indica el Manual del Proceso de GPR, relacionado con la selección de beneficiarios (Ruta: \\192.168.1.9\Banco\Viabilidades\2017).
						Realizar evaluaciones Ex Post a los proyectos analizando la selección de beneficiarios	Evaluación	1	01-sep.-16	31-dic.-16	17	1	100%	17	17	17			SPL	Se realizó evaluación ex post, al proyecto IMPLEMENTACION DE 48 UNIDADES sanitarias para familiar ubicadas en las margenes de la parte alta y media de los rios Hacha, Caraño y sus afluentes en el municipio de Florencia, departamento del Caquetá para verificar el proceso de escogencia de beneficiarios.
						Visitas de campo que soporten los informes de seguimiento a los contratos y convenios suscritos por la entidad.	Informes de seguimiento	3	01-sep.-16	31-dic.-16	17	3	100%	17	17	17			DTP	Convenio liquidado se adjunta carpeta del expediente y acta de liquidación; Por parte del equipo de gestión de proyectos de la DTP se realizan visitas de seguimiento y acompañamiento a la ejecución durante los meses de abril, mayo, junio y julio de 2015. Se presenta informe de verificación de expediente del 21/09/2015.
2	02 (H2- P1-D2)	02 (H2- P1-D2) - Convenio de Cooperación Especial No. 610 de 13 de Octubre de 2015. Violación al principio de transparencia (licitación pública). No demuestra experiencia directa en la ejecución del objeto contractual, sino de intermediación y no disposición	Escogencia de la modalidad de contratación inadecuada. Falta de idoneidad del contratista.	Desviación de los objetivos corporativos de la entidad. Incumplimiento de la	Fortalecer la capacidad resolutive de los funcionarios responsables de generar las actividades que se desarrollan en el proceso de Contración de Bienes y Servicios. El área legal debera realizar una revisión previa a todos los insumos que la entidad requiera contratar. Capacitación a los funcionarios que intervienen en el proceso de Contración de Bienes y Servicios.	Capacitación en contratación estatal a todos los funcionarios que se encargan del apoyo a la supervisión de proyectos.	Capacitación en el marco del Proceso Gestión de Proyectos-GPR y en la ley 1474 de 2011	3	01-sep.-16	28-abr.-17	34	0	0%	0	0	0			OJU-DTP	Capacitación en el marco del Proceso Gestión de Proyectos-GPR y en la ley 1474 de 2011
						Socialización y emitir una circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación que tiene la entidad para la contratación de insumos, con el objeto de unificar procedimientos relacionados con el área legal, y en la cual se establezca parametros idoneos de contratación.	Circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación .	3	01-sep.-16	28-abr.-17	34	0	0%	0	0	0			OJU	Circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación .
						Circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación .	Circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación .	3	01-sep.-16	28-abr.-17	34	0	0%	0	0	0			OJU	Circular al personal de apoyo a la supervisión, en el procedimiento de contratación .

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
																	14-jul-16	31-dic-16		
		<p>... de intermediación y no dispone de capacidad técnica. La selección de los beneficiarios no se hizo de forma previa como parte integral y detallada del proyecto.</p> <p>No tiene fase postcontractual de seguimiento monitoreo y evaluación.</p>	<p>Selección inadecuada de beneficiarios.</p> <p>Monitoreo y seguimiento deficiente.</p>	<p>... misión institucional.</p> <p>Detrimiento patrimonial.</p>	<p>Establecer lineamientos o criterios adecuados para la selección de beneficiarios de un proyecto.</p> <p>Adoptar una metodología o instructivo mediante el cual se selecciones a los beneficiarios de un proyecto.</p>	Manual de procedimientos	1	01-sep.-16	31-ago.-17	52	1	100%	52	0	0				SPL	<p>En la actualización y ajustes al Proceso Gestión de Proyectos que fue aprobado y adoptado en comité del Sistema Integrado de Gestión de la institución del 29 de diciembre de 2016, en el Manual del Proceso, Versión: 6.0-2016, de Diciembre 26 de 2016, se encuentran puntos de control para la selección de beneficiarios, páginas: 9 (Requisitos básicos de presentación del proyecto), 10 (Evaluación, visita técnica y emisión de concepto técnico), 12 (Seguimiento a la Ejecución del Proyecto), 13 (Cierre del Proyecto), 38, 39 y 40 (ANEXO B. LINEAMIENTOS PARA CONFORMACIÓN EXPEDIENTE EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN, PROCESO GESTIÓN DE PROYECTOS-GPR).</p>
					<p>Monitoreo y seguimiento permanente a los proyectos.</p>	<p>Visitas de campo que soporten los informes de seguimiento a los contratos y convenios suscritos por la entidad.</p>	Informes de seguimiento-	3	01-sep.-16	31-dic.-16	17	3	100%	17	17	17			DTP	<p>Se presentan los informes de seguimiento con sus respectivas actas de visita para verificar el cumplimiento de las actividades: Visitas de verificación de estufas (Contrato N° 0826/2015), Visitas verificación de parcelas dendroenergéticas (Contrato N° 0823/2015, y 826 de 2015)</p>
3	03 (H3-D3)	<p>03 (H3- D3) - Contrato No.030 de 23 de Enero de 2014. No incluye estructura de costos con actividades específicas, unidades de medida y cantidad que justifique la formación del precio del contrato.</p> <p>Falta de rigurosidad en la contratación del proyecto.</p>	<p>No se cálculo del valor estimado del contrato.</p> <p>Deficiencias en la Interventoría del contrato.</p> <p>Suspensión del contrato.</p>		<p>Requerir a la entidad que formule el proyecto y al municipio de Albania responsable de la interventoría, gestionen ante el OCAD Centro Sur Amazonia, la aprobación de recursos adicionales para dar continuidad a las actividades de interventoría del contrato.</p> <p>De no lograrse la aprobación por parte del OCAD Centro Sur Amazonia de recursos adicionales, se procedera a liquidar el convenio por imposibilidad para su ejecución.</p>	<p>Oficiar a la entidad que formule el proyecto y al municipio de Albania</p> <p>Acta o acto administrativo de liquidación</p>	Oficio	2	01-sep.-16	31-dic.-16	17	2	100%	17	17	17			SPL	<p>Solicitud a la Alcaldía Municipal de Albania de gestión de recursos adicionales para continuar con la interventoría del proyecto de inversión</p> <p>Solicitud a la Alcaldía Municipal de Albania de información del trámite de solicitud de recursos adicionales para continuar con la interventoría del proyecto de inversión</p> <p>Invitación a la Alcaldía Municipal de Albania y a la Alcaldía Municipal de Solita a la socialización de la propuesta de ajuste del proyecto denominado "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO. AMAZONIA". Código BPIN 2013000060042</p> <p>Invitaciones a Alcaldías Municipales, Secretaría Técnica OCAD Centro Sur y Contratista de la Consultoría a jornadas (mesas) de trabajo para analizar el proyecto</p> <p>Actas de las mesas de trabajo del proyecto</p> <p>Oficio a la Secretaría Técnica OCAD Centro Sur de Desistimiento a solicitud de trámite de ajuste al proyecto "Saneamiento de propiedades inmuebles en el área urbana y Centros Poblados en 15 municipios de los Departamentos del Caquetá y Putumayo - Amazonia". Código BPIN 2013000060042.</p> <p>Oficio a la Secretaría Técnica OCAD Centro Sur Solicitud de ajuste del proyecto denominado "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO. AMAZONIA". Código BPIN 2013000060042</p> <p>Oficio a la Secretaría Técnica OCAD Centro Sur Solicitud de respuesta al oficio DG-03488 del 08 de Diciembre de 2016. Radicado 016516 del 14 de Diciembre de 2016.</p> <p>El proceso de liquidación no puede iniciarse hasta tanto el OCAD Centro Sur de trámite a la solicitud de ajuste del proyecto de adición en recursos y en tiempo presentada por CORPOAMAZONIA, en el marco del Acuerdo 037 de 2016.</p>
4	04 (H4-IP2-D4)	<p>04 (H4-IP2- D4) - Convenio Interadministrativo 0583 del 29 de Diciembre de 2014. En el presente contrato la entidad opto por la contratación directa con el municipio de Orito - Putumayo y en los estudios previos y acto administrativo solamente hace referencia a los fundamentos jurídicos que permiten la contratación, y no justifica la selección o escogencia de la modalidad. No invoca las causales por las cuales se recurre a la excepción, como es la contratación directa, y no a ala regla general o aplicación del estatuto de la contratación pública.</p>	<p>Fallas en los procedimientos.</p> <p>Selección inadecuada del contratista.</p>		<p>Revisión del convenio interadministrativo de 0583 de 2014, para verificar las obligaciones de las partes y analizar los fundamentos jurídicos que permita liquidar el Convenio Interadministrativo.</p>	<p>Solicitar un informe detallado de interventoría.</p> <p>Realizar concepto técnico por parte de Corpoamazonia</p> <p>Liquidación del Convenio Interadministrativo.</p>	<p>Informe</p> <p>concepto técnico</p> <p>Acta de Liquidación</p>	1	08-ago.-16	31-ago.-16	3	1	100%	3	3	3			DTP	<p>Se presentan informes de seguimiento a la ejecución por parte de la interventoría y formatos de seguimiento.</p>
								1	08-ago.-16	31-ago.-16	3	1	100%	3	3	3			DTP	<p>Se presenta Acta Comité Técnico, para conocer el estado y avance de las actividades del proyecto." Mejoramiento de las condiciones de salubridad en la comunidad afrodescendiente de Burdines en la Inspección de Tesalia, Municipio de Orito - Putumayo" y fijar compromisos para avanzar en el proceso de liquidación.</p>
								1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			DTP	<p>Se presenta Acta de liquidación del convenio 583 de 2014 , y certificado de cumplimiento expedido por el interventor</p>
5	05 (H5-D5)	<p>05 (H5- D5) - Contrato 806 de 29 de Diciembre de 2015. El presente contrato se suscribe el 30 de diciembre, hasta el 14 abril de 2016. A a la fecha (mayo 2016), no presenta formato de certificación de cumplimiento a satisfacción, ni certificación de cumplimiento de contrato por parte de la supervisión.</p>	<p>Omisión e imprevisión por parte del contratista en las obligaciones contractuales.</p> <p>Fallas en el procedimientos.</p>		<p>Adelantar los trámites pertinentes para liquidar unilateralmente o bilateralmente el contrato de adquisición e instalación a todo costo de dos (2) torres de comunicaciones</p>	<p>Liquidación del contrato de adquisición.</p>	Acta de liquidación	1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			SAA	<p>Se adelantó la liquidación del contrato de suministro de servicio 806 del 25 de Agosto del 2015.</p>

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2015
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
6	06 (H6- D6)	06 (H6- D6) - Convenio 584 de 29 de Octubre de 2014. El presente convenio inicio el 30 de diciembre de 2014, y debía terminar el 30 de marzo de 2015, tiene un año de retraso, en el cual se aprobó prorrogas y adiciones. Según adicional 002 de 22 de diciembre de 2015 la nueva fecha de terminación es el 29 de abril de 2016, no obstante esta terminado el plazo, hasta la fecha (mayo de 2016) la entidad no presenta acta de recibo final de obras, actas de recibido a satisfacción por parte de los beneficiarios, y acta de liquidación de convenio y contrato.	Falla en los procedimientos. Falta de seguimiento y monitoreo. Suspensión del contrato.		Exigir la liquidación del contrato de Obra a la entidad ejecutora del proyecto	Oficio de requerimiento por parte del supervisor del convenio.	acta de liquidación del contrato de obra	1	08-ago.-16	08-sep.-16	4	1	100%	4	4	4			DTP	Se realizó comité técnico de seguimiento el 29/09/2016 y se fijan plazos para la entrega de informes de avance de interventor y el Municipio, se prorroga hasta el 30/11/2016
					Realizar un seguimiento en campo, para verificación del producto	Concepto técnico	Concepto técnico	1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			DTP	Concepto técnico de seguimiento al Convenio 584 de 2014.
					Adelantar la etapa de liquidación bilateral o unilateral del convenio.	Reunión del comité técnico para la liquidación del contrato No. 584 de 2014	Acta de liquidación	1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			DTP	Acta de liquidación del convenio y certificado de cumplimiento expedido por el interventor
7	07 (H7)	07 (H7) - Convenio Interadministrativo No. 0405 de 23 de Junio de 2015 con Municipio de Orito. Se evidencia falta de planeación desde la estructura del proyecto del cual no se modificó ni ajuste valores y cantidades, lo que conlleva a celebrarse por parte de CORPOAMAZONIA un contrato con valores no actualizados del cual se pretende realizar modificación del contrato que se encuentra en ejecución, con lo que podría generar afectación financiera por la reducción de las planta y componentes necesarios e insumos.	Falta de planeación. Falla en los procedimientos. Falla en el cálculo del valor del proyecto		Fortalecer el seguimiento y la supervisión del convenio interadministrativo.	Adelantar de manera oportuna, actividades de supervisión del convenio.	Comité técnico operativo	1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			DTP	Se realiza comité técnico de seguimiento el 29/09/2016 para conocer el estado de avance del proyecto por parte del ejecutor, presentación de resultados de la visita de seguimiento y se fijan compromisos.
					Solicitar informe detallado de avance de ejecución del convenio	Informe	Informe	1	08-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			DTP	Se realizó informe técnico de seguimiento a la ejecución del proyecto de inversión Ambiental.
					Realizar un seguimiento en campo, para verificación del producto	Concepto técnico	Concepto técnico	1	01-sep.-16	31-dic.-16	17	1	100%	17	17	17			DTP	Se realiza visita de seguimiento a la ejecución de las actividades y se emite concepto técnico.
					Adelantar la etapa de liquidación bilateral o unilateral del convenio	Elaborar Acta de liquidación bilateral o unilateral del convenio	Acta de liquidación	1	01-sep.-16	31-dic.-16	17		0%	0	0	17			DTP	El convenio se prorroga por 2 meses, fecha de terminación:
					Constituir un comité de evaluación para verificar la viabilidad del proyecto.	Viabilidad del proyectos- parámetros PGP	Viabilidad del proyectos- parámetros PGP	1	01-sep.-16	31-dic.-16	17	1	100%	17	17	17			DTP	Cada proyecto de acuerdo a su proceso de contratación debe contar con la conformación del respectivo comité de seguimiento a la ejecución del proyecto. En cada Expediente del Proyecto aparecen las actas de reuniones en el seguimiento del mismo por parte de dicho Comité.
8	08 (H8-D7)	08 (H8-D7) - Proyecto Producción Sostenible y Conservación. El proyecto de inversión, (I 0602-040725-13 del 30/05/2013) presenta un atraso en el plazo de ejecución, teniendo en cuenta que en condiciones normales debía terminar en julio de 2014, situación que se presenta por ausencia de seguimiento al proceso de planeación, gestión y control que conlleva al incumplimiento en los términos legales establecidos en el proyecto. LA Corporación No realizó seguimiento y control adecuado con el fin de determinar si el contrato se encontraba incurso en las causales de inhabilidad e incompatibilidad establecidas en la Ley; situación que no permitió la ejecución del proyecto dentro el plazo establecido y que dejará desprovisto de seguimiento externo el 85% de la ejecución del	Falla en los procedimientos. Falta de seguimiento y monitoreo. Suspensión del contrato. Falta de Planeación		Fortalecimiento al proceso de monitoreo y seguimiento de proyectos de inversión del Plan de Acción de CORPOAMAZONIA.	Visitas de campo que soporten los informes de seguimiento a los contratos y convenios suscritos por la entidad.	Informes de seguimiento a los proyectos	1	01-sep.-16	30-ago.-17	52	0,5	50%	26	0	0			SAA	La Subdirección realizará seguimiento a los procesos de monitoreo y seguimiento a los proyectos que ejecuta esta dependencia en coordinación con SPL y con el apoyo del profesional especializado de planta que fue asignado mediante acuerdo 017 de diciembre de 2015; así mismo con profesionales de apoyo a la supervisión e interventores. Se adelanta de manera permanente seguimiento a las inversiones ambientales ejecutadas a través de proyectos, contratos y/o convenios en coordinación con la Subdirección de Planificación Ambiental.

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2015
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
9	09 (H9)	09 (H9) - Rendimientos financieros de Recursos de Regalías. De acuerdo a las condiciones presupuestales realizadas por la administración y remitidas a la comisión Auditora no se evidencia acto administrativo que ordene la incorporación de los rendimientos financieros al presupuesto de ingresos y gastos de cada vigencia como lo ordena la norma.	Deficiencia en la gestión administrativa y financiera de la administración en la no apropiación oportuna de los recursos. Incumplimiento de la Norma. Falla en los procedimientos.		Incorporación de los Rendimientos financieros de las Cuentas 1727 de Sistema General de Regalías (SGR), asignaciones Directas y Rendimientos financieros de la Cta 207 Regalías Recursos Propios durante el segundo semestre de 2016	Entregar a la Subdirección de Planificación y Ordenamiento Ambiental, los saldos que actualmente están disponibles por rendimientos financieros de las cuentas 1727 de SGR, asignaciones directas, y cuenta 207, regalías recursos propios, II semestre 2016.	Certificaciones saldos Disponibles Rendimientos Financieros.	1	08-ago.-16	31-dic-16	21	1,0	100%	21	21	21			SAF	Mediante Actas de Consejo Directivo No. 09 del 16 de noviembre de 2012, la Comisión de presupuesto consideró conveniente incorporar parte de los excedentes financieros de las compensaciones por regalías de la Corporación correspondientes a la vigencia 2011, en las siguientes vigencias, acordes con las metas del Plan de Acción propuestas para cada vigencia. Los rendimientos financieros por Compensación de Regalías de la vigencia 2014, fueron incorporados con los excedentes financieros para la vigencia 2015. Según el Acuerdo No. 016 de 2016, se incorpora los rendimientos financieros por valor de \$90.148.488.960,17 correspondientes al periodo de enero a septiembre de 2015. Mediante Resolución No. 1823 de 2016 se incorporó los rendimientos financieros de los periodos octubre a diciembre de 2015 y del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2016.
						Gestionar el proyecto de acuerdo o resolución mediante la cual se incorpora al presupuesto los recursos de rendimientos financieros.	Acto Administrativo.	1	08-ago.-16	31-dic-16	21	1	100%	21	21	21			SAF	Mediante Resolución No. 1823 de 2016
10	10 (H10)	10 (H10)- Especies de Fauna y Flora Amenazadas. CORPOAMAZONIA no cumple con las metas establecidas en su plan de acción para el periodo de 3 años, que era tener al menos 3 especies protegidas con plan de conservación. Además no tiene altos grados de gestión del indicador, dada la gran cantidad de especies en amenaza que relaciona en el plan de acción, donde se cito alrededor de 45 especies, pero teniendo como resultado final de gestión y aún con la meta baja respuesta, un número de dos especies en el indicador, lo que denota una baja presencia misional.	Deficiencia en la gestión administrativa y financiera de la administración en la no apropiación oportuna de los recursos. Incumplimiento de la Norma. Falla en los procedimientos.		La entidad remito oficio No 01292 de fecha 14 de junio de 2016, donde se derivó el hallazgo, argumentando que en el periodo de la vigencia 2012 - 2015, se adelantaron 8 procesos de conservación incluyendo planes, programas y/o proyectos de conservación agrupando a 35 especies con categoría de amenaza, cumpliendo a cabalidad la meta establecida en el Plan de Acción 2012 - 2015 "Amazonia un compromiso Ambiental para Incluir".	Oficio SAA 01292 de 14 de julio de 2016, remitido a la Contraloría General de la República con los soportes correspondientes.	1	08-ago.-16	30-ago.-16	3	1	100%	3	3	3			SAA	A la fecha en el marco del plan de acción Ambiente para la Paz se han adelantado acciones con el apoyo de WCS con quien se construye un programa de monitoreo para Odonthophorus hyperythrus, Tinamu osgoodi, Hypopyrrhus pyrohogaster, Tremarctos ornatus, Tapirus pinchaque y Lagothrix lagotricha, en la Reserva Forestal Protectora de la cuenca alta del río Mocoa (RFPCARM). Así mismo se genera información sobre aspectos de disponibilidad de recursos para las especies focales y una estrategia de restauración ecológica de áreas degradadas por sistemas agropecuarios en la RFPCARM. Por otra parte, con el apoyo de WWF Colombia, se genera información sobre el estado actual de las poblaciones de Tapirus pinchaque, Leopardus tigrinus, Panthera onca, Tremarctos ornatus, Lagothrix lagotricha, Aotus lemurinus y Tinamus osgoodi; fundamental para el trabajo de conservación que se viene adelantando con estas especies.	
11	11 (H11:D9)	11 (H11:D9)- Incumplimiento de términos en el impulso de los expedientes en decisiones: Auto de inicio y emisión de concepto técnico de igual, manera de concepto técnico a resolución, demora entre cuatro meses a dos años. Tardanzas en la revisión de proyectos de resoluciones de otorgamiento, suspensión, modificatoria y de cierre y archivo en instancias como Dirección Territorial y oficina Jurídica en periodo entre cuatro meses a un año y medio. En 6 expedientes de Concesión de aguas y uno de vertimiento se evidencian visitas tardía entre 16 y 24 meses; así mismo se observa que no hay cumplimiento en las obligaciones que determina la Resolución de otorgamiento, como lo demuestra los seguimientos donde reiteran la negligencia del no cumplimiento por parte del titular o usuario, sin embargo en el SISA no se registra actuación alguna que permita ver que se ha iniciado procedimientos sancionatorios en procesos como: CO-06-86-755-X-002-022-08, CO-06-86-568-X-002-013-10, CO-06-86-569-X-002-02-10, CO-06-86-001-X-002-001-12.	Incumplimiento de términos. Retrazo en la expedición de actos administrativos. Falla en los procedimientos.		Incluir en el procedimiento de licenciamiento ambiental, tanto en las etapas de evaluación como de seguimiento de los trámites ambientales una matriz de control de productos o servicios no conformes (incumplimiento de requisitos), que permite llevar un control operacional y de manera periódica del proceso.	Implementar el procedimiento de control y evaluación para el tratamiento de productos o servicios no conformes, para mejorar el control operacional del proceso de licenciamiento ambiental.	Procedimiento implementado	1	8-ago.-16	31-dic.-16	21	1,0	100%	21	21	21			SAA	La subdirección realizó actualización del procedimiento de productos no conformes, incluyendo un cambio en los formatos para realizar un seguimiento puntual a las no conformidades evidenciadas y se realizará su aplicación en cada DTs bajo la coordinación de las monitoras de calidad. Mediante memorando 911 del 12 de septiembre se cita al comité de calidad y en comité de calidad del 20 de septiembre se aprueba su actualización. Mediante correo electrónico del 26 de septiembre se socializa a monitoras y funcionarios de Corpoamazonia.
						Contratación de personal técnico y jurídico que garantice la atención de los trámites ambientales.	# de personal contratado.	20	1-sep.-16	31-dic.-16	17	20,0	100%	17	17	17			SAA	La CORPORACION realizó la contratación de personal tecnico y juridico en cada DTs y subdirección de administracion ambiental. 68 Profesionales Contratados para LAR y CVR en las tres (3) direcciones territoriales para la vigencia 2016 de 2016.
						Inducción específica del proceso de licenciamiento ambiental por recursos (agua, flora, fauna, suelo, aire) de la subdirección de administración	Inducción semestral.	1	1-sep.-16	31-dic.-16	17	1	100%	17	17	17			SAA	Durante la vigencia 2016 se realizó induccion y reinduccion al personal de planta y contratista el 31 de Marzo, 1 y 2 de Abril de 2016 con la participacion de 149 personas de la direccion general, Territorial Putumayo y Territorial Caquetá y se realizó durante esta induccion, jornadas por temáticas relacionadas a LAR y CVR; de igual forma se tienen programadas inducciones en cada DTs en lo que resta del año con el apoyo del personal técnico vinculados y monitoras de calidad. Se participó de un taller en la ciudad de Bogotá sobre gestión de información ambiental
						Rediseños de flujogramas de procesos para licenciamiento ambiental, procesos administrativos ambientales sancionatorios y Sistema de Servicios de Información Ambiental Georreferencial - SSIAG, para mejorar la oportunidad en los pronunciamientos.	Flujogramas de procesos	7	8-ago.-16	31-dic.-16	21	7	100%	21	21	21			SAA	Se dispone de los flujogramas revisados y ajustados para Autorizaciones y Permisos forestales Únicos, Persistentes, Domésticos y Aislados, igualmente se revisó y ajustó el flujograma para PASA y se adelanta el proceso de documentación de los correspondientes manuales de procesos y procedimientos. Se cuenta con tres flujogramas para procedimientos ambientales sancionatorios provenientes de PQR, CVR y LAR. Se actualiza el SISA y el SSIAG en el marco del proyecto de Gobernanza forestal.
					Formulación de protocolo para la implementación del SSIAG.	Protocolos	1	8-ago.-16	31-dic.-16	21	1	100%	21	21	21			SAA	Formulación de los protocolos para el levantamiento de la información georeferenciada de acuerdo a la ICDE (Infraestructura Colombiana de Datos Espaciales)	

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 FECHA DE EVALUACIÓN:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
		<p>expedientes de la muestra, que se ha subido información como: Autos de inicio, conceptos técnicos y resoluciones entre otro, sin la correspondiente formalidad (actos administrativos sin las firmas de los responsables) dejando en duda la autenticidad de los mismos, en otros casos se registra los #s y fechas de los actos administrativos pero cuando se requiere ingresar para conocer el contenido del Acto, se evidencia que no se ha subido el documento.</p> <p>Los lineamientos generales de la SAA, expresan como se debe conformar adecuadamente los expedientes, para que en los mismos estén los documentos requeridos por el proceso y estén debidamente firmados y foliados, al igual que hace énfasis en alimentar oportunamente el SISA con todas las actuaciones del expediente; sin embargo se evidencia que en el periodo 2015, aún se sigue subiendo información sin la firma de los responsables.</p> <p>No se evidencia en el SISA el formato de liquidación de las visitas de seguimiento por profesional y trámite, solo se registra como una nota realizada por parte del responsable del Sistema.</p>	<p>documental de expedientes.</p> <p>Incumplimiento en la Resoluciones de otorgamiento.</p> <p>No registro de información</p>		Ajuste de procesos y retroalimentación para el fortalecimiento del Sistema de Información de Servicios Ambientales - SISA.	<p>Rediseño de los programas que conforman el SISA (Licenciamiento Ambiental, PASA, SSIAG).</p>	Programas del SISA actualizados	1	8-ago-16	31-dic-16	21	1	100%	21	21	21			SAA	Se avanza en la parametrización y mejoramiento del SISA para incorporar mayor número de datos relacionados con los expedientes, desarrollar e integrar las acciones de procesos sancionatorios, automatizar la programación de servicios de evaluación y seguimiento, entre otros. En el marco del Proyecto : "Fortalecimiento de la Gobernanza Forestal en jurisdicción de Corpoamazonia", se contribuye al cumplimiento de la acción con los siguientes resultados: a. Paquete tecnológico (términos de referencia, atributos, lineamientos técnicos y operativos, flujogramas de procesos, estadísticas forestales, metodologías, identificación de efectos pe y post aprovechamiento) Aprovechamiento y manejo de bosques y de empresas forestales. b. Establecimiento y actualización de procedimientos en línea como el sistema de servicios de información ambiental Georreferenciada (SSIAG) y el sistema de Información y Seguimiento Ambiental (SISA) de CORPOAMAZONIA, para la evaluación y el seguimiento y monitoreo de aprovechamientos forestales, en tiempo real y en línea, los cuales se encuentran operando en los departamentos de Putumayo, Caquetá y Amazonas, de manera permanente.
						Ajustes al manual de procedimientos técnicos para los temas de aprovechamiento forestal y procesos administrativos ambientales sancionatorios - PASA.	Manual de procedimientos	1	8-ago-16	31-mar-17	34	0,7	70%	24	0	0			SAA	Se dispone de los flujogramas revisados y ajustados para Autorizaciones y Permisos forestales Únicos, Persistentes, Domésticos y Aislados, igualmente se revisó y ajustó el flujograma para PASA y se adelanta el proceso de documentación de los correspondientes manuales de procesos y procedimientos. Es importante resaltar que se vanza en la documentación de los procesos de acuerdo al SIGE, para ello se requiere adelantar pruebas en el diseño de PASAS.
						Formulación de terminos de referencia para aprovechamientos forestales, podas y talas de árboles en cascos urbanos y áreas rurales, para su reglamentación, adopción e implementación en el SISA.	Terminos de Referencia adaptados mediante acto administrativo.	3	8-ago-16	31-mar-17	34	2,1	70%	24	0	0			SAA	Se generó el proyecto de resolución "Por medio de la cual se reglamenta los términos de referencia del plan de manejo del arbolado urbano por los municipios", la cual se encuentra en revisión jurídica para su promulgación. Se expidió Resolución 1667 del 8 de diciembre de 2016 "Por medio de la cual se reglamenta el manejo y mantenimiento del arbolado involucrado con la redes de energía y telecomunicaciones"
12	12 (H12 - D10)	<p>12 (H12 - D10) - Cobro de Tarifa por Control y Seguimiento. En el expediente CO-06-86-885-X-002-074-11, se emitió resolución 0376 modificada por la resolución 063 de 13 de marzo de 2012, que otorga concesión de aguas por un periodo de 10 años. La Corporación realizó visitas de seguimiento en los años 2012 a 2015, y según aplicativo se evidencia recibos de pago hasta el 2013, las visitas del 2014 y 2015 se las realizó sin cobrar el servicio. En esta misma situación se encuentran los expedientes: CO-06-86-568-X-002-013-10, CO-06-86-569-X-002-020-10, CO-06-86-001-X-002-048-10, CO-06-86-865-X-003-032-09, CO-06-86-573-X-002-014-09 y PE-06-86-219-X-002-017-07, AU-06-86-219-X-002-007-13, AU-06-86-755-X-002-021-14, AU-06-86-749-X-002-009-13, AU-06-86-749-x-002-009-14.</p>	<p>Falla en los procedimientos.</p> <p>Deficiencia en el seguimiento y control.</p>	<p>Con la matriz trimestral que emite el SISA; realizar plan de contingencia para reprogramación de visitas e informar al usuario, en caso de ausencia de personal.</p> <p>Revisiones documentales de expedientes de licenciamiento ambiental y aplicar la matriz de control para el tratamiento de servicio o producto no conforme; donde se revise principalmente el cierre unilateral de los trámites ambientales que incumplan las obligaciones establecidas en las resoluciones.</p>	Ajustar el procedimiento de control y evaluación para el tratamiento de productos o servicios no conformes, para mejorar el control operacional del proceso de licenciamiento ambiental.	Procedimiento ajustado	1	08-ago-16	31-dic-16	21	1	100%	21	21	21			SAA	La subdirección realizó actualización del procedimiento de productos no conformes, incluyendo un cambio en los formatos para realizar un seguimiento puntual a las no conformidades evidenciadas y se realizará su aplicación en cada DTs bajo la coordinación de las monitoras de calidad. Este procedimiento se aprobó en el comité de calidad realizado el 21 de Abril de 2016	
					Contratación de personal técnico y jurídico que garantice la atención de los trámites ambientales.	Contratos prestación de servicios.	20	08-ago-16	31-dic-16	21	20	100%	21	21	21			SAA	68 Profesionales Contratados para LAR y CVR en las tres (3) direcciones territoriales para la vigencia 2016.	
					Inducción específica del proceso de licenciamiento ambiental por recursos (agua, flora, fauna, suelo, aire) de la subdirección de administración ambiental a las Direcciones Territoriales.	Formato asistencia a induccion	1	01-sep-16	31-dic-16	17	1	100%	17	17	17			SAA	Durante la vigencia 2016 se realizó induccion y reinduccion al personal de planta y contratista el 31 de Marzo, 1 y 2 de Abril de 2016 con la participacion de 149 personas de la direccion general, Territorial Putumayo y Territorial Caquetá y se realizó durante esta induccion jornadas por temas puntuales de LAR, CVR; de igual forma se tienen programadas inducciones en cada DTs en lo que resta del año con el apoyo del personal técnico vinculado y las monitoras de calidad. Con el apoyo de las monitoras de calidad en las direcciones territoriales se han realizado reinducciones de LAR y MCO, en la DTC se hizo induccion y reinduccion en siguientes fechas: 2 Mayo de 2016, 30 de Junio, 11 de Noviembre y 5 de Diciembre, asi mismo en la DTP se hizo jornada e induccion y reinduccion el 10 de Octubre el 13 de Diciembre de 2016, en la DTA se realizó el 8 de diciembre de 2016, Desde la subdirección de administración ambiental se apoyo asi: con el Biologo: Jhon Jairo Mueses se hizo socializacion de atencion de atopellamiento de fauna y cobro por caza de fauna silvestre el 21 de Diciembre de 2016 y con el Abogado Miguel Rosero se hizo induccion al proceso sancionatorio en la DTC el 27 de octubre de 2016.	
						Revisión documental de los expedientes de licenciamiento ambiental con lista de verificación en coordinación con los equipos de trabajo del licenciamiento ambiental.	Revisiones documentales de expedientes LAR	2	08-ago-16	31-dic-16	21	2	100%	21	21	21			SAA	Se realizó revision documental en cada DTs en los 2 trimestres de la presente vigencia con el apoyo de las monitoras de calidad y profesionales vinculados. En cada direccion territorial trimestralmente se hace revision de los expedientes, en la DTC se hizo revision en las siguientes fechas: 30 de Junio, 30 septiembre y 3 de octubre de 2016, en la DTP el 31 octubre, 28 de Novmbre y 3 de Diciembre de 2016 y en la DTA se realizó el 30 de Junio y el 5 de Diciembre de 2016

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	14-jul-16		Efectividad de la Acción	Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO			
																	31-dic-16				
13	13 (H13 - D11)	13 (H13 - D11) - Gestión de cobro y Facturación, Tasa Retributiva y uso de agua. Deficiente gestión de cobro persuasivo y coactivo de la entidad sobre la facturación de la tasa retributiva y uso de agua, situación que genera incremento constante del saldo de esta cuenta, baja rotación de la cartera, riesgo de prescripción de las deudas y disminución de la disponibilidad de recursos para el cumplimiento de los objetivos misionales de la entidad.	Falla en los procedimientos, Deficiencia en el seguimiento y control.		Fortalecer el proceso de gestión de cobro persuasivo y coactivo en las Direcciones Territoriales de CORPOAMAZONIA.	Contratos Prestación de Servicios	Contratos prestación de servicios.	4	01-sep.-16	01-jun.-17	4	4	100%	4	0	0			SAF	Contrato No. 294-2016 Liseth Guevara y 028-2016 Sandra Patricia Burbano. En proceso de contratación Ingrid Palomino (Dirección Territorial Caquetá), Sandra Ríos (Dirección Territorial Amazonas)	
						Informes de seguimiento	Informes de seguimiento	4	01-sep.-16	01-jun.-17	4	4	100%	4	0	0			SAF	Se anexa informe de seguimiento cartera 2016.	
14	14 (H14-D12)	14 (H14-D12) - Presentación del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos. Lo anterior se debe a la falta de eficacia y eficiencia en el cumplimiento de las normas ambientales y regulación administrativa interna de CORPOAMAZONIA "Lineamientos para la evaluación de los PSMV", e indica que la Corporación no cuenta con un instrumento de control y seguimiento a los vertimientos de aguas residuales y reducción de cargas contaminantes con el fin de establecer la contaminación y mejorar el estado actual de las fuentes hídricas, lo que pondría en riesgo la progresiva contaminación de las fuentes donde se vierten las aguas residuales, además de las conductas de tipo disciplinario.	Gestión de cobro Deficiente. Expedición tardía de facturas.		A nivel interno, desde la SAA se han generado lineamientos para mejorar el seguimiento a los PSMV y se ha incrementado el nivel de acompañamiento a la DTS en estos proósitos y externamente se incrementaron las comunicaciones y orientaciones con los municipios por parte de las DTS.	Implementar el instructivo para el seguimiento y control de PSMV. Respecto a las cargas contaminantes, ejecuta anualmente monitoreo de calidad de agua, mediante el cual se monitorea el estado del recurso hídrico.	Informe de seguimiento y control a PSMV	27	01-sep.-16	30-ago.-17	52	2,8	10%	5	0	0			SAA	Mediante memorando SAA 413 del 3 de Mayo, se remitió a las Direcciones territoriales, la herramienta de compilación de avances de PSMV. Hasta el momento se cuenta con el reporte de la Dirección Territorial Amazonas y Putumayo; se concluirá su consolidación una vez remita la DTC. Adicionalmente, respecto al seguimiento de cargas contaminantes, en el marco de la liquidación de instrumentos económicos se empezó a dar aplicación al Acuerdo 016 del 22 de diciembre de 2014, por medio del cual se definen las metas globales e individuales de reducción de cargas contaminantes y reducción de vertimientos puntuales a los usuarios más representativos priorizados por la Corporación. Así mismo, se mejoró el aplicativo en excel y se estableció un procedimiento interno en la Corporación para efectos de liquidación de instrumentos económicos y se generaron lineamientos para la priorización de usuarios objeto de cobro, lo cual puede ser evidenciado en los memorandos 564 del 15 de junio de 2016; 573 y 574 del 16 de junio de 2016; 676 del 11 de julio de 2016; 1157 del 24 de noviembre de 2016. Con base en el Informe Integral de Gestión con corte a 30 de noviembre y con el acompañamiento de la SAA, se realizó seguimiento a 21 Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV), Putumayo (9), Caquetá (10), Amazonas (2). Y seguimiento a 16 Programas de Uso Eficiente y Ahorro de Agua (PUEAA), Putumayo (9), Caquetá (5), Amazonas (2).	
						Ejecutar el programa de monitoreo de calidad de agua, en las fuentes priorizadas en la jurisdicción.	# de fuentes monitoreadas	31	01-sep.-16	30-ago.-17	52	0,5	2%	1	0	0			SAA	Se suscribió Contrato de Prestación de Servicios -CPS No. 0343 de 2016, cuyo objeto es: Prestar sus servicios profesionales para orientar, planificar, documentar, implementar y evaluar el programa de monitoreo de calidad de agua en las fuentes hídricas de la jurisdicción de CORPOAMAZONIA en el marco del proyecto "Evaluación y seguimiento a licencias, concesiones, autorizaciones y permisos expedidos para la ejecución de proyectos, obras o actividades de competencia de Corpoamazonia", en cumplimiento al Plan de Acción institucional 2016 - 2019 "Ambiente para la paz". Se van a monitorear 53 Fuentes. En el marco del contrato se formuló el proyecto de monitoreo de fuentes hídricas y se está gestionando su implementación.	
15	15 (H15 - D13)	15 (H15 - D13) - Gestión de Defensa Jurídica del Estado. Revisada la base del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado "eKOGUI", el quipo auditor evidencio que esta no se encuentra debidamente actualizada y que la entidad no tiene un control adecuado de los procesos judiciales y de conciliaciones extrajudiciales, que permita una legal y oportuna actuación desplegada en ejecución de su función de Control de los expedientes en los despachos judiciales y que garantice una correcta defensa litigiosa del Estado.	Incumplimiento de la Normatividad		Capacitar a los funcionarios y/o contratistas que tengan como función el manejo de la plataforma Ekogui, con el fin de que estos sean competentes en el manejo de dicha plataforma. Hacer un seguimiento mensual a los apoderados que se encuentren registrados en la plataforma, con el fin de verificar las condiciones en las cuales se encuentran los procesos judiciales que tienen a su cargo.	Solicitud a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, para la capacitación en el manejo de aplicativo Ekogui para los funcionarios responsables de la Administración del Sistema en CORPOAMAZONIA.	capacitación	3	8-ago-16	30-ago-16	3	3	100%	3	3	3			OJU	Se anexa pantallazo solicitud capacitación, soportes certificados capacitación-presentación capacitación.	
						Reportes	5	8-ago-16	31-dic-16	21	5	100%	21	21	21			OJU	Se anexan reporte de seguimiento para verificar la actualización y verificación de la provisión contable y calificación del riesgo; de los 56 procesos Judiciales y 13 Conciliaciones extrajudiciales a 20 de Septiembre de 2016.		
16	16 (H16)	16 (H16) - Partidas conciliatorias Cuenta Corriente No. 598-10032-9 Banco BBVA. Deficiencias en el Sistema de Control Interno Contable que no permiten realizar de manera oportuna la depuración y registro de las partidas conciliatorias.	Falla en los procedimientos. Información desactualizada. Escasa capacitación		Revisión periódica de los cheques por cobrar que tengan mas de tres meses.	A través de las conciliaciones bancarias, verificar los cheques que se encuentren con mas de tres meses sin cobro.	Cheques No cobrados	1	8-ago-16	31-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAF	Cheque No.7987579 de 2014 se consignó en la cuenta bancaria No. 598-022473 Acreedores Varios. Y se realizo cruce de cuentas, teniendo en cuenta que el señor. Jaime Barrera Gantiva, solicito cruce de cuenta por que tenía una deuda con la entidad.	
						Consignar el cheque al beneficiario y/o acreedor autorizado.	Consignación	1	8-ago-16	30-sep-16	8	1	100%	8	8	8			SAF	No se realizó consignación, por que se realizó cruce de cuentas.	

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2015
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
17	17 (H17)	17 (H17) - Cuenta Sin Movimientos. Revisadas las conciliaciones bancarias, se establece que desde el año 2014 hasta la fecha se viene reflejando saldos en los Estados Financieros, Grupo Efectivo sin que se registre movimiento alguno y sin que se haya realizado su respectiva depuración.	Deficiencias en el Control Interno Contable. Fallas en el procedimiento		Gestionar la activación y / o cancelación, según sea el caso de las cuentas, que aun tienen saldos sin movimientos, para determinar el giro o traslado de los recursos, de acuerdo con los actos administrativos que ordenen su pago	Trasladar el saldo de la Cuenta 598-015212 correspondiente a liquidación de convenio No 0435-09 quedando saldo a favor de la CORPORACIÓN por \$31.818.363., a la cuenta 598163210 "Recursos Propios".	Traslado de Recursos	1	8-ago-16	31-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAF	El 21 de junio de 2016 se realizó el traslado del saldo de la cuenta 598-015212 correspondiente a la liquidación de convenio No 0435-09 por \$31.818.363., a la cuenta 598163210 "Recursos Propios".
						Cancelación de la cuenta Cta No 598-015212.	Cuenta cancelada	1	8-ago-16	31-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAF	Con oficio de fecha 21 de junio de 2016 se solicitó al Banco BBVA el traslado del saldo y la cancelación de la cuenta 598-015212.
						De acuerdo con concepto emitido por la Gobernación del Caqueta, se reintegrara los valores descontados a los contratistas por concepto de Estampilla Pro universidad de la Amazonia.	Consignaciones bancarias	20	01-sep.-16	31-dic.-16	17	15	75%	13	13	17			SAF	Se diseño el formato de solicitud de devolución de los descuentos efectuados a los contratistas de caquetá y se efectuó la devolución a los beneficiarios que allegaron la solicitud.
						Cancelación de la Cuenta No 0598-015600 Estampilla Pro Universidad de la Amazonia.	Cuenta cancelada	1	8-ago-16	30-jun-17	47	0	0%	0	0	0			SAF	Pendiente hasta que se realice la devolución total de los descuentos efectuados por estampilla.
18	18 (H18)	18 (H18) - Registro Ingresos de Aportes- Convenio 117 de 2015. Desconocimiento de la normatividad sobre la materia, como a la falta de cuidado en el análisis de las operaciones al momento de efectuar los registros contables y de efectuar la revelación, generándose una sobrestimación de los ingresos, cuenta 4428 - Otras Transferencias y sobrestimación de los pasivos, cuenta 2453 - Recursos Recibidos en Administración por \$ 745,9 millones.	Incumplimiento de la normatividad. Falla en los procedimientos.		Realizar el ajuste pertinente a los recursos del Convenio No 00117 de 2015, de acuerdo con el requerimiento.	Revisar la parametrización del recaudo ocasionado por el Convenio No. 00117 de 2015 y realizar la integración correcta en el Modulo PCT INTEGRACION.	Integración del Código Contable	1	8-ago-16	31-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAF	Se anexa pantallazo de la integración contable para la contabilización del Convenio No. 00117 de 2015, afectando la cuenta contable 245301.
						Elaborar Nota de Contabilidad por el Ajuste correspondiente a la ejecución del Convenio	Nota de Contabilidad	1	8-ago-16	31-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAF	Se anexa pantallazo
19	19 (H 19)	19 (H 19) - Sobretasa Ambiental al Impuesto Predial. Falta de gestiones administrativas para depurar la información contable, mediante técnica de conciliación, de manera que en los estados financieros se revele de forma fidedigna la realidad económica, financiera y patrimonial de la entidad, estableciéndose la existencia real de los bienes, derechos y obligaciones que afecten el patrimonio de la entidad. La situación genera incertidumbre por \$1,009,1 millones del saldo de la cuenta 411060, sobretasa Ambiental al Impuesto Predial, del Grupo Ingresos Fiscales No Tributarios.	Incumplimiento de la normatividad. Falla en los procedimientos.		Circularización de Municipios, sobre pagos del la Sobretasa Ambiental de 2015, con los respectivos soportes, y de esta manera desvirtuar el hallazgo y eliminar las incertidumbre de la CGR	Remisión de Oficios a los 31 Municipios de la jurisdicción de CORPOAMAZONIA.	Oficios	31	8-ago-16	31-dic-16	21	31	100%	21	21	21			SAF	Se anexan oficios de cartera, aclarando a la contraloría que cuando hagan circularización con los Municipios soliciten cuando han pagado durante la vigencia y cuanto queda por pagar.
						Realizar ajuste a las cuentas por cobrar, en caso de ser necesario.	Notas de Contabilidad	5	8-ago-16	31-dic-16	21	5	100%	21	21	21			SAF	Durante la vigencia 2016, los municipios se encuentran al día con el pago.
20	20 (H20)	20 (H20) - Provisión cuentas incobrables. La situación se presenta, por desconocimiento en la aplicación de la normatividad aplicable sobre la materia lo que conlleva a afectar el resultado del ejercicio contable disminuyendo la utilidad o incrementando la pérdida del ejercicio por la sobrestimación del Gasto, cuenta 5304 - Gastos - Provisión para Deudores, y su contrapartida, cuenta 1480, Provisión para Deudores.	Incumplimiento de la normatividad. Falla en los procedimientos.		Realizar el ajuste pertinente a la Cuenta 5304 - Gastos - Provisión Para Deudores, Otros Deudores de acuerdo con el requerimiento.	Ajuste Contable, debidamente soportado que permita corregir el hallazgo.	Nota de Contabilidad	5	8-ago-16	31-dic-16	21	5	100%	21	21	21			SAF	Se anexan notas de contabilidad
21	21 (h21)	21 (h21) - La situación se presenta, por desconocimiento de la normatividad aplicable y conceptos emitidos por la CGN, lo que genera una indebida reclasificación de la cuenta 1470 Otros Deudores por \$1.689,8 millones a 31/12/2015.	Desconocimiento de la Normatividad		Realizar el ajuste pertinente a La cuenta 147590-Deuda de difícil recaudo, de acuerdo con el requerimiento.	Ajuste Contable, debidamente soportado que permita corregir el hallazgo.	Nota de Contabilidad	5	8-ago-16	31-dic-16	21	5	100%	21	21	21			SAF	Se anexan notas de contabilidad
		22 (H22 - PAS1) - Cuenta 147590 - Cuentas de Difícil Recaudo. Comporadas las bases de datos de la información de Proceos Judiciales rendida en el SIRECI formato F9, la Corporación reporta 40 procesos y en la información suministrada por				Gestionar por medio de oficio dirigido a la Contraloría General de la República, capacitación en el diligenciamiento de los formatos que se deben cargar al aplicativo SIRECI y que son de competencia de CORPOAMAZONIA.	Oficio de solicitud	1	08-ago-16	30-sep-16	8	1	100%	8	8	8			OJU	Se anexa Pantallazo de solicitud de capacitación a funcionarios responsables del manejo del aplicativo SIRECI , a la Contraloría General de la República. Y respuesta emitida por la Contraloría General de la República.

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2015
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)	
																	SI	NO			
22	22 (H22 - PAS1)	<p>CORPOAMAZONIA del reporte eKOGUI, se reportan 52 procesos, existiendo una diferencia de 12 procesos sin reportar, detectándose inconsistencias que evidencian debilidades en la calidad de la información que se reporta, lo que genera incertidumbre respecto a la confiabilidad de la información de la Corporación en materia de Defensa Judicial.</p> <p>La entidad no reporto todos los contratos suscritos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2015, la Corporación relaciona 851 contratos en información entregada a la Contraloría, sin embargo en el SIRECI aparecen reportados 805 contratos, existiendo una diferencia de 46 contratos sin reportar, generando incertidumbre en cuanto a la cantidad, contratos vigentes a diciembre 31 de 2015 y el valor total contratado.</p> <p>En SIRECI no se reportan solicitudes y en el informe entregado por la Corporación reportan 1 solicitud, así mismo, no se registra fecha de expedición de los trámites, siendo esta de importancia para realizar el seguimiento a dichos trámites.</p> <p>Las irregularidades descritas se presentan por deficiencias de seguimiento y control de la calidad de la información, situación genera desgaste al ente de control debido a la inexactitud de las cifras y la información reportada, generándose un hallazgo administrativo, que debe ser rasladado para proceso administrativo sancionatorio.</p>	<p>Inconsistencias en el reporte de la información.</p> <p>Fallas en el procedimiento.</p> <p>Escaso control y seguimiento</p>		<p>Garantizar la continuidad en el proceso del cargue de la información al SIRECI, mediante la capacitación en el diligenciamiento de los formatos, a los responsables de entregar la información a la oficina de Control Interno.</p>	<p>Revisar y consolidar la información remitida por los responsables de diligenciar la información al aplicativo SIRECI.</p>	Informe mensual, trimestral y anual.	8	08-ago-16	28-feb-17	29	8	100%	29	0	0					CORPOAMAZONIA, reporta los informes a la CGR, mediante la Plataforma del SIRECI, Mensual, Trimestral y Anual. Vigencia 2016.
						<p>Revisar y consolidar la información remitida por los responsables de diligenciar la información al aplicativo SIRECI.</p>	Informe mensual, trimestral y anual.	8	08-ago-16	28-feb-17	29	8	100%	29	0	0			OJU	CORPOAMAZONIA, reporta los informes a la CGR, mediante la Plataforma del SIRECI, Mensual, Trimestral y Anual. Vigencia 2016.	
						<p>Formato diligenciado correctamente</p>	Formato	1	08-ago-16	28-ago-16	3	1	100%	3	3	3			SAA	Se anexa el informe de actos administrativos otorgados en la vigencia 2015 reportados al SIRECI.	
		<p>22 (H22 - PAS1) - Reporte SIRECI. En SIRECI se reportan 189 trámites otorgados, y en la matriz de licenciamiento ambiental con corte al 31 de diciembre de 2015 entregado por la Corporación, se relacionan 1.743, con la diferencia sin reportar por la Corporación de 1.554 de trámites otorgados.</p>	<p>Inconsistencias en el reporte de la información.</p>		<p>Aclaración: A pesar de que se hizo la aclaración mediante oficio del 18 de mayo de 2016, no se tuvo en cuenta la explicación. El reporte que se entregó al auditor de la Contraloría de los 1473 expedientes, corresponden a la totalidad de los trámites ambientales vigentes, desde 1997 a la fecha de la jurisdicción de CORPOAMAZONIA. Los 1473 expedientes vigentes, son que se encuentran en etapa de evaluación (aún sin otorgar) y en seguimiento (otorgados) durante todas estas vigencias y hasta la fecha del reporte. Los 189 trámites otorgados en la vigencia 2015, reportados en el formato SIRECI para la vigencia 2015, corresponden a los otorgados en la vigencia 2015 y que fueron los reportados en el informe.</p>																
		<p>22 (H22 - PAS1) - En SIRECI no se reportó el cumplimiento alcanzado del PLAN PIGA, frente a la unidad de medida de la actividad propuesta.</p>				<p>Contratar dos profesionales del área ambiental para la actualización e implementación del PIGA.</p>	Unidad	2	8-ago-16	2-sep-16	4	2	100%	4	4	4			SAF	Contrato 0348, del 16 de agosto 2016, Profesional para realizar actualización implementación del PIGA, y Contrato 0311 del 22 de julio de 2016, apoyo. Se realizó actualización del PIGA, mediante memorando 391 del 7 de septiembre de 2016 se envió a acesores de Dirección General el documento PIGA para revisión.	
						<p>Elaborar formato para registrar la información de los certificados técnico mecánicos de los vehículos, registro de daños y fugas en el sistema hídrico, registro de residuos sólidos.</p>	Formatos de registro	3	22-ago-16	16-sep-16	4	3	100%	4	4	4			SAF	Se elaboró un Formato para registrar información técnico mecánicos de Vehículos, un formato para registro de daños y fugas del recurso hídrico, y un formato para registro de residuos sólidos.	

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2015
MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
23	22 (H22 - PAS1)		Incumplimiento en el Reporte de Información.		Actualizar e implementar el Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA.	Realizar jornadas de aseo de las áreas de trabajo y su entorno (áreas verdes, fuentes hídricas etc), limpieza de luminarias de los vidrios y persiana o cortinas de las ventanas.	Jornadas	1	1-sep-16	30-oct-16	8	1	100%	8	8	8			SAF	se realizó jornada de aseo el día 16 de septimbre de 2016, con apoyo de la policia ambiental, jovenes "amigos de la naturaleza" y la empresa EMAS, se recolectaron 50 kg en residuos, ademas se recolecto caracol gigante africano en promedio 10kg, a la actividad asistieron 43 personas.
						Reportar trimestralmente el consumo de energia.	KW unidad	1	8-ago-16	30-nov-16	16	1	100%	16	16	16			SAF	Mediante informe se reporta el consumo trimestral de energia de las Direcciones Territoriales, las Unidades Operativas y Centro Experimental Amazonico CEA.
						Capacitar a los funcionarios sobre la importancia de la implementacion y cumplimiento de los programas del PIGA.	Capacitación o sencibilización	2	1-sep-16	30-nov-16	13	2	100%	13	13	13			SAF	Capacitación de sencibilización a funcionarios sobre la importancia del PLAN INTITUCIONAL DE GESTION AMBIENTAL.
						Elaboración de un plegable de buena practicas ambientales donde se incluya todos los programas del piga, (aire, agua, energia, residuos solidos y cero papel)	Plegable buenas practicas	1	1-sep-16	30-nov-16	13	1	100%	13	13	13			SAF	Se elaboraron cinco plegables que indican las buenas practicas ambientales en los programas del PIGA.
24	23 (H23-01)	23 (H23-01) - Gestion Documental. Los expedientes o carpetas contenidas de los contratos, convenios, carecen de foliación, inventario documental, ordenación cronológica. La totalidad de la información que hace parte de los contratos contiene más de 200 folios por carpeta. Los expedientes o carpetas contentivas los procesos judiciales y las resoluciones extrajudiciales, carecen de	Deficiencia en el proceso de inducción y reinducción, Fallas en los procedimientos de archivo documental y procesos judiciales, Desconocimiento de	Fortalecer el proceso de inducción y reinducción para los funcionarios y contratistas de CORPOAMAZONIA.	Capacitar a los funcionarios y contratistas de las oficinas productoras de documentos para adquirir conocimientos y desarrollen habilidades para que ejecuten con eficiencia los procesos y procedimientos asociados a la gestión	Capacitación	3	1-sep-16	31-dic-16	17	1	33%	6	6	17			SAF	Capacitar a los funcionarios y contratistas de la oficina SAF	
25	24 (H24 - IP3 - D14)	24 (H24 - IP3 - D14) - Convenio No. 395 de 30 de diciembre de 2011. Se estructuro una hallazgo disciplinario, al presuntamente quebrantarse los principios de planeación, supervisión y publicidad de los procesos contractuales con base en la normatividad ampliamente citada.	Incumplimiento de la normatividad, Falla en los procedimientos, Planificación deficiente, Debilidades en la supervisión	Revisión, análisis y seguimiento del proceso de contratación de bienes y servicios en las diferentes etapas de su ejecución específicamente en los convenios de cooperación e interadministrativos.	Ajustar las minutas de los convenios con el fin de que se le exija a la entidad ejecutora dar cumplimiento estricto al regimen de contratación que aplica y sobre todo garantizar la publicidad y selección objetiva de contratistas.	Minutas ajustas	2	1-sep-16	31-dic-16	17	2	100%	17	17	17			SPL	Minutas Actualizadas	
					Visitas de campo que soporten los informes de seguimiento a los convenios de cooperación e interadministrativos	Informes	4	1-sep-16	31-dic-16	17	4	100%	17	17	17			SPL	Desde la corporación se realiza visita de seguimiento a la ejecución de los proyectos de inversión ambiental por parte del equipo técnico del área de Proyectos en conjunto con las interventorías y unidades ejecutoras. - Seguimiento 584/2014 - Convenio 583/2014 - convenio 405/2015	
	(H-25) Implementación SIRH: Artículo 9 Dto 1323 de 2007: Funciones para las Autoridades Ambientales y urbanas en el SIRH:		Falta de aplicación de los	Codificación de fuentes hídricas sobre las cuales CORPOAMAZONIA a otorgado permisos de concesión de aguas superficiales y subterráneas y permisos de vertimientos	Delimitación de cuencas hidrográficas apartir de la Codificación del IDEAM del 2013 que permitan identificar las fuentes abastecedoras y receptoras	Plantilla en Excel, archivo en shape file	1	08-ago-16	30-ago-17	55	0,02	2%	1	0	0			SAA	Teniendo en cuenta que la red de drenaje del área de jurisdicción de CORPOAMAZONIA es densa y que dentro de la información cartográfica de base la Corporación aún no cuenta con la red de drenajes completa, se realizó la delimitación de cuencas hidrográficas y codificación sobre las fuentes hídricas en las cuales se otorgaron permisos y autorizaciones para el aprovechamiento del recurso hídrico, siguiendo la metodología establecida por el IDEAM; en este sentido, se tienen 600 cuerpos de agua codificados.	
					Codificación e identificación de tramos de las microcuencas objeto de trámite	Fuentes hídricas codificadas	22	08-ago-16	30-ago-17	55	0,5	2%	1	0	0			SAA	Para el ejercicio de codificación de fuentes hídricas realizado, las 600 corrientes superficiales codificadas se tomaron como tramos únicos, a excepción de aquellos que por su longitud hacen parte de dos o más subzonas, por lo cual tienen asignados un código de acuerdo a cada una de estas.	

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
																	14-jul-16	31-dic-16		
26	(H-25)		protocolos y estándares establecidos en el SIRH, lo cual genera un reporte de información incompleta e inoportuna.		Base de datos de los registros reportados al SIRH	Consolidación de la información de los usuarios del recurso hídrico en las plantillas establecidas por el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible MADS.	Base de datos consolidada	1	08-ago-16	30-ago-17	55	0,05	5%	3	0	0			SAA	Para el diligenciamiento de las plantillas de reporte de información al SIRH, se realizó un ejercicio preliminar de consolidación de información básica de los usuarios del recurso hídrico en concesiones y permisos de vertimientos en la jurisdicción y con este insumo se dio paso al diligenciamiento de las plantillas establecidas para el reporte. En este contexto, con corte 19 de diciembre de 2016 se tiene consolidada al 100% la información disponible en la Corporación de los departamentos de Amazonas y Caquetá para concesiones y permisos de vertimientos vigentes; en el departamento del putumayo se ha logrado un avance del 20% para concesiones y 25% para permisos de vertimiento, aclarando que una información que solicita el SIRH no puede reportarse debido a que en los tramites de los permisos y autorizaciones aún no se estaban solicitando al usuario y no se estaba levantando en campo.
					Cargue de información o registros al SISA	Registros en el SIRH		100	08-ago-16	30-ago-17	55	0	0%	0	0	0			SAA	E preciso mencionar que en el ejercicio de consolidación de información realizada se identificó la necesidad de realizar ajustes al SISA para la obtención del reporte completo del SIRH. Esta acción requiere de la contratación de un profesional en el área de sistemas con dedicación exclusiva a estos ajustes requeridos.
27	(H-26)	(H-26) Implementación Planes de Ahorro y Uso Eficiente del Agua PUEAA.	Escasa gestión del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible - MADS en la exigencia a las AA del reporte de		Continuar con el seguimiento a los Planes de Uso Eficiente de Ahorro del Agua - PUEAA.	Realizar conceptos técnicos de seguimiento a los PUEAA vigentes de la jurisdicción.	Informes consolidado del seguimiento realizado	1	08-ago-16	30-ago-17	55	0	0%	0	0	0			SAA	Tomando en cuenta que los PUEAA a los cuales la Corporación ha venido realizando seguimiento a la implementación está vencidos, se ha venido presentando requerimientos de información de cumplimiento de obligaciones y actividades físicas a los municipios y/o empresas municipales de servicio de acueducto para realizar el cierre respectivo y a la vez se inició el proceso de evaluación de los nuevos documentos presentados.
28	(H-28)	(H-28) 03. Objetivos de calidad CAR Las corporaciones no reportan acciones concretas frente al incumplimiento generalizado de los objetivos de calidad, evidenciados en tabla anterior, que permita frenar la contaminación del recurso hídrico, máxime si los valores van en aumento, lo que se refleja en la calidad del recurso, efectos que además son concordantes con los resultados de los indicadores de calidad presentados en el estudio ENA 2010 del IDEAM, índice de calidad del agua ICA, En consecuencia, corresponde al Estado garantizar la calidad del agua para	Insuficientes e inefectivas las acciones para prevenir y superar la contaminación del recurso hídrico.		Continuar con el seguimiento a los PSMV	Realizar conceptos técnicos de seguimiento a los PSMV vigentes de la jurisdicción.	Informes consolidado del seguimiento realizado	1	08-ago-16	30-ago-17	55	0,1	10%	6	0	0			SAA	En el marco de la implementación de los instrumentos económicos, la Corporación verifica el cumplimiento del acuerdo 016 de 2014, cuyo cumplimiento contribuye al logro de los objetivos de calidad establecidos para los cuerpos de agua priorizados por CORPOAMAZONIA. Adicionalmente, vale la pena mencionar que el seguimiento a la implementación de los PSMV se realiza semestralmente y para conocer el estado de avances de los mismos se remitió a las Direcciones Territoriales mediante memorando SAA 413 del 3 de Mayo, la herramienta de consolidación de avances en PSMV. A la fecha se cuenta con el reporte de las Direcciones Territoriales Amazonas y Putumayo y se está a la espera del reporte de la DTC.
29	(H-5)	(H-5) Armonización de los instrumentos de planificación y coordinación institucional.	Falta de articulación del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible - MADS con otras entidades del Sistema Nacional Ambiental -SINA.		Formulación del Plan de Gestión Ambiental Regional	Formulación del Plan de Gestión Ambiental Regional	Plan de Gestión Adoptado	1	8-ago-16	8-ago-17	52	0,2	20%	10	0	0			SPL	Mediante contrato No. 0 447 de septiembre 23/2016 y 0472 de fecha octubre 14/2016, con el objetivo de apoyar a la entidad en el proceso de Actualización del Plan de Gestión Ambiental de la Región del sur de la amazonia Colombiana (se anexan documentos)
30	(H-31)	(H-31) Otros instrumentos: Conservación - Pago por servicios ambientales -PSA Este tema solo se maneja la aplicación de la norma por cinco años, lo cual deja un vacío frente a la sostenibilidad del instrumento y a la cantidad de recursos que se recaudan por este concepto, pues anualmente corresponden a una cifra de \$574.514,2 millones dada la cantidad de predios a adquirir (información no disponible)	Falta de compromiso de los habitantes en las áreas donde realizan las actividades de reforestación. Desarticulación de acciones entre diferentes		Realizar requerimiento y seguimiento a la inversión del 1% para compras de predios de cuencas abastecedoras.	Comunicaciones con los Alcaldes de la jurisdicción y consolidar un informe de seguimiento al cumplimiento de esta obligación legal	Informes consolidado del seguimiento realizado	25	08-ago-16	08-ago-17	52	2,5	10%	5	0	0			SAA	La SAA mediante oficios del 20 de Abril remitió a los 31 municipios y 3 gobernaciones de la jurisdicción la solicitud del reporte Inversión del 1% de acuerdo a lo establecido mediante el artículo 111 de la ley 99 de 1993, modificado por el artículo 210 de la ley 1450 del 2011 y reglamentado por el decreto 953 del 2013, solicitud que se ha reiterado en 3 oportunidades. Hasta el momento solo ha remitido la información 13 municipios, esta pendiente la consolidación de la información.
31	(H-15)	(H-15) Identificación y Caracterización de Actores Este ítem se constituye en el punto de partida de una adecuada estrategia de participación en Planes de Ordenación y Manejo de Cuencas. De ello dependerá la estrategia y mecanismos para la difusión y el diálogo con las partes interesadas. Para la CGR, El atraso en los POMCA, es evidente si se tiene en cuenta que de los 311 inventarios por el IDEAM, 130 se priorizaron es decir el 42% del total y lo		Incumplimiento de la meta de estrategia dentro de la Política Nacional para la Gestión Integral del Recurso Hídrico - NGRH	Consolidación de la mesa de trabajo de la Quebrada Yahuaraca en Leticia Amazonas.	Realizar las convocatorias con sustento en la resolución 509 de 2013.	Convocatorias	9	8-ago-16	8-ago-17	52	5,9	66%	34	0	0			SPL	La mesa de trabajo de la quebrada Yahuaraca fue Convocada, mediante oficio No xxx de fecha xxxx, A la fecha se realizó la convocatoria para la conformación de la Comisión Conjunta de la Subzona Alto río Putumayo el día 20 de septiembre de 2016. (anexo oficios). El POMCA del río Hacha se adjudicó a la empresa consultora ECOINTEGRAL (anexo contrato y acto de inicio). A la fecha se encuentra en proceso de revisión del Plan de Trabajo (se anexa documento) por parte de Fondo Adaptación para su aprobación
					Consolidación de la Comisión Conjunta en la Subzona Alto río Putumayo.	Elegir los representantes de la mesa de trabajo, de la Comisión Conjunta y del Consejo de Cuenca.	Acta de elección.	3	8-ago-16	8-ago-17	52	5,9	100%	52	0	0			SPL	Los representantes de la mesa de trabajo de la quebrada Yahuaraca, se eligieron mediante acta N0. xxx de fecha xxx. Los representantes de la Comisión Conjunta de la Subzona Alto río Putumayo fueron elegidos mediante acta No. 001 de 20 de septiembre de 2016 (se anexa). Se realiza la convocatoria mediante oficio xxx de fecha xxxx, para la primera auditoría visible del POMCA río Hacha.
					Consolidación del Consejo de Cuenca, en la Cuenca Hidrográfica del Río Hacha.	Generar el reglamento interno de la mesa de trabajo, de la Comisión Conjunta y del Consejo de Cuenca.	Documento - Reglamento Interno	3	8-ago-16	8-ago-17	52	1	33%	17	0	0			SPL	La mesa de trabajo de la quebrada Yahuaraca construyó su reglamento interno (se anexa)

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
 PERIODO FISCAL: 2015
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR- ESPECIAL
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE JULIO DE 2016
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

14-jul-16
31-dic-16

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción		Area Responsable	EVIDENCIAS (Avance 1 Semestre 2016)
																	SI	NO		
32	(H-21)	(H-21) Avance ajuste a POMCAS - MADS : despues de 12 meses desde la suscripción del convenio No.008 de 2012, se firma el convenio No.160 de 2013, sin embargo, no pudo evidenciar soportes sobre la ejecución de este convenio, no pudo establecer el nivel de ejecución del convenio, máxime si no se encuentra definida debida la forma de pago del Convenio 008 de 2012.		Demora en el proceso de priorización de cuencas y de la implementación de los mecanismos de articulación entre el Mnisterio de Ambiente y Desarrollo sostenible -MADS, Corporaciones, y demás entidades involucradas en este proceso.	Formulación del Plan de Manejo de la Quebrada Yahuaraca. Formulación del Plan de Ordenación de la Subzona Alto Río Putumayo. Formulación del Plan de Ordenación de la Cuenca Hidrográfica del Río Hacha.	Formulación fase de Aprestamiento	Documento	3	8-ago-16	8-ago-17	52	5,9	100%	52	0	0			SPL	A la fecha esta fase para el Plan de Manejo de la Quebrada Yahuaraca se encuentra cumplida 100%. El Plan de Ordenación de la Subzona Alto Río Putumayo presenta un avance del 100% en la fase de aprestamiento (anexo versión preliminar del documento fase de aprestamiento). A la fecha se encuentra en proceso de revisión del PPlan de Trabajo (se anexa documento) por parte de Fondo Adaptacion para su aprobacion, actividad requeerida en la fase de aprestamiento.
						Formulación fase de Diagnóstico	Documento	3	8-ago-16	8-ago-17	52	1	33%	17	0	0			SPL	A la fecha esta fase para el Plan de Manejo de la Quebrada Yahuaraca se encuentra cumplida 100%.
						Formulación fase de Prospectiva	Documento	3	8-ago-16	8-ago-17	52	1	33%	17	0	0			SPL	A la fecha esta fase para el Plan de Manejo de la Quebrada Yahuaraca se encuentra cumplida 100%.
											2073,00		1207,94	793,60	834,14					

Elaboro: Oficina de Planeación

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 Nombre:
 Correo electrónico:

Convenciones:

Evaluación del Plan de Mejoramiento

Columnas de calculo automático
Información suministrada en el informe de la CGR
Fila de Totales

Puntajes base de Evaluación:		
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC	834
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA	2073
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMVI / PBE	95%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA	58%