



**INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO
FORMULARIO No 14.1**

ENTIDAD: Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA
 REPRESENTANTE LEGAL: WILLIAM MAURICIO RENGIFO VELASCO
 PERIODO FISCAL: 2011
 MODALIDAD DE AUDITORIA: REGULAR
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN:
 Fecha de Evaluación:

NIT: 800252844-2

11/02/2013

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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
15	1406100	HALLAZGO 15. (D6) FINALIDAD CONVENIO INTERADMINISTRATIVO. Convenio No. 368 de 2009 suscrito con el municipio de Sibundoy, por \$230 millones, para ejecutar el proyecto Ampliación Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) de la cabecera municipal de Sibundoy. La empresa de acueducto y alcantarillado no ha puesto en funcionamiento la PTAR, generando incumplimiento en la finalidad de la contratación	Negligencia del funcionario para poner en funcionamiento la PTAR.	No presenta ningún beneficio para la protección del medio ambiente y pérdida de recursos invertidos.	Iniciar y fallar proceso administrativo sancionatorio ambiental al Municipio y Empresa Servicios Públicos de Sibundoy, por operación de la PTAR	Que se utilice la PTAR como herramienta y mecanismo de descontaminación	Comunicaciones con el Alcalde y Empresa	Proceso fallado	1	1-oct-11	31-dic-12	65	1	100%	65	65	65	
					Realizar visita de evaluación expost a PTAR Sibundoy, objeto de convenio, de acuerdo con el proceso GPR	Conocer el impacto ambiental de los proyectos ejecutados	Programar y realizar visita	Informe	1	1-nov-11	31-dic-12	61	1	100%	61	61	61	
24	1406100	HALLAZGO 24. (F4) CONVENIO 398 GOBERNACION SISTEMAS PRODUCTIVOS. La Corporación para el desarrollo sostenible del Sur de la Amazonia, CORPOMAZONIA y la Gobernación del departamento del Caquetá, inobservaron lo establecido en el artículo 3, numeral 4 del artículo 5 y numerales 1 y 5 de la Ley 80 de 1993 y los literales b y h del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 por cuanto se incumplió del objeto contractual del Convenio 398 del 4 de Noviembre de 2009, para el Mejoramiento de Sistemas Productivos con Café y Maderables, como alternativa	Inobservancia de la normatividad vigente.	Pérdida o daño patrimonial de recursos públicos por no recibir de manera oportuna el apoyo de las dos entidades comprometidas.	Adelantar el procedimiento legal para la recuperación de los recursos no ejecutados por la Gobernación del Caquetá en el Convenio 398-2009	Recuperar los recursos financieros no ejecutados	Comunicaciones con la Gobernación de Caquetá	Consignación de recursos a la cuenta de la Corporación	1	1-nov-11	31-oct-12	52	0,4	40%	21	21	52	
28	14010060	HALLAZGO 28. (F6) (D11) CONVENIO 397-GOBERNACION SANEAMIENTO INDIGENAS. CORPOAMAZONIA y la Gobernación del Caquetá inobservaron lo establecido en el artículo 3, el numeral 4 del artículo 5 y numerales 1 y 5 de la Ley 80 de 1993, los literales b y h del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 y los numerales 15 y 37 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002, con ocasión de la suscripción del	Inobservancia de la normatividad vigente.	Daño patrimonial porque se pone en alto riesgo los recursos invertidos al no tener la certeza de la disponibilidad de los	Adelantar el procedimiento legal para la recuperación de los recursos no ejecutados por la Gobernación del Caquetá en el Convenio 397-2009	Recuperar los recursos financieros no ejecutados	Comunicaciones con la Gobernación de Caquetá	Consignación de recursos a la cuenta de la Corporación	1	1-nov-11	31-oct-12	52	0,4	40%	21	21	52	
					Gestionar la realización de las actividades no ejecutadas en el Convenio 397-09, que son competencia de la Corporación	Terminar la ejecución del proyecto	Programar y realizar visita	Informe	1	1-nov-11	31-oct-12	52	1	100%	52	52	52	

Fecha de Evaluación:

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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)	Effectividad de la Acción
29	2003002	DENUNCIA No. 2010-13288-80864-D (D12) El objeto del convenio No 435 de 2009, consiste en la construcción de un colector de aguas residuales para la descontaminación del Rio Sangoyaco, obra que se construyo sobre el lecho del rio, sobre un muro de contención antiguo, que presenta debilitamiento de su fundación o cimiento asociado a un socavamiento ocasionado por la acción de la fuente sin tener en cuenta la licencia ambiental, se evidencia deficiencia en la planeación y ejecución, situación que afectaría la vida útil de la obra. Igualmente, se evidencia que el colector se construyó, sobre el	Se construyó un colector sobre un muro de contención antiguo que presenta socavamiento lo que afecta la vida útil de la obra.	No se evidencia en esta etapa de la construcción una acción concreta que garantice la estabilidad de la obra.	Gestionar con el Municipio y Empresa de Servicios Públicos de Mocoa, la terminación del proyecto Realizar visita de evaluación expost a colector sangoyaco de Mocoa, objeto de convenio, de acuerdo con el proceso GPR	Terminar la ejecución del proyecto Conocer el impacto ambiental de los proyectos ejecutados	Visitas sobre avance del proyecto Programar y realizar visita	Informe	2	1-nov-11	31-oct-12	52	2	100%	52	52	52	
2	1406100	(H-2) GESTION INTEGRAL DERESIDUOS SOLIDOS (Leticia); el PGIRS del municipio de Leticia fue formulado en el año 2005 y aprobado mediante decreto 030-de 2006. CORPOAMAZONIA debe ejercer vigilancia y control sobre el mismo	Deficiencia de planeación y asignación del presupuesto o por parte del ente territorial para	Retraso en la ejecución de las obras y afectación a la comunidad en el no beneficio de con el	Realizar seguimiento a los requerimiento al Municipio de Leticia frente a la GIRS	Que el Municipio formalice su instrumento de planificación EOT	Plan de manejo ambiental de la celda sanitaria transitoria de residuos solidos ajustada	documento, Conceptos tecnicos	3	1-feb-13	31-dic-13	48	3	100%	48	48	48	
3	1801002	(H-3) APORTES PARAFISCALES; la corporación debe exigir el cumplimiento de las obligaciones al sistema de general de seguridad social por parte de los contratistas y se evidencia la deficiencia de control interno relacionada con la revisión de las autoliquidaciones de aportes a salud, pensión y riesgos profesionales.	Falla en el sistema de control interno relacionada con la revisión de las liquidaciones de aportes salud,	Incumplimiento en el pago acorde al salario base de cotización del contratista al sistema de seguridad	Realizar auditoría documental en relación a los pagos de seguridad social de los contratos suscritos por la entidad	Disponer de manual de procesos GPR CBS actualizado	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-oct-13	40	4	100%	40	40	40	

Fecha de Evaluación:

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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)	Effectividad de la Acción
4	1406100	(H-4) CONTRATO 0319 DE SEPTIEMBRE DE 2010; el predio se adquirió con la finalidad de conservación de los recursos naturales, el bien esta delimitado por zangas, no obstante este sistema es muy vulnerable lo que permite que los campesinos lleven pastar continuamente a sus semovientes y mas adelante pueda efectuarse invasiones progresivas	Deficiencia de control interno en el proceso de custodia y mantenimiento en los bienes inmuebles	Puede ocasionar usos indebidos o invasiones que ha futuro presenten perdida de derechos de propiedad	Protección del predio	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Suscribir contrato cerramiento y mantenimiento	Contrato	1	1-feb-13	31-dic-13	48	1	100%	48	48	48	
					Auditorias interna a manejo de bienes muebles	Verificar aplicación del procedimiento y contenido documental de los	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	4	100%	48	48	48	
5	1406100	(H-5)CONTRATO 0475 DE 10 DE OCTUBRE DE 2010, construcción acueducto vereda la josefina, municipio de Colon, No obstante que el proyecto contempla la etapa de mantenimiento y operación bajo la responsabilidad de la junta administradora, no se ha suscrito ningún instrumento jurídico que faculte a un ente público o privado para que asuma la responsabilidad de administración y operación	Deficiencia de control interno en el proceso precontractual y contractual, en el proceso de planeación de la contratación	que el proyecto no cumpla con los fines del estado, incumplimiento al numeral 1 del art 34, numeral 31 del art 48 de la ley 734 de 2002	Suscripción de acto administrativo que defina la responsabilidad de administración y operación al municipio	Verificar aplicación del procedimiento y contenido documental de los expedientes contractuales	Realizar el acto administrativo	Documento	1	1-ene-13	1-abr-13	17	1	100%	17	17	17	
6	1406100	(H-6)CONV COOP 0328 DEL 31-8-2009; con el Mun de Pto Caicedo y la asoc. afrocaicedense, const acueducto en la vda. el bagre. no esta en funcionamiento el acueducto debido a una deuda de 8m se ss de energía, no se encuentra acto administrativo que legalice la concesión de agua, ni documento jurídico que faculte a la Admón. Mpla o a la asociación para que asuma la admón., operación y mant.	Deficiencia de control interno en el proceso precontractual y contractual, en el proceso de planeación de la contratación	incumplimiento al numeral 1,3 y 15 del art 34, numeral 31 del art 48 de la ley 734 de 2002; violacion de los principios de	Suscripción de acto administrativo que defina la responsabilidad de administración y operación al municipio	Formalizar la entrega y recibo final de las obras y su liquidación	Realizar el acto administrativo	Documento	1	1-ene-13	1-abr-13	17	1	100%	17	17	17	
				Realizar auditoria documental trimestral al los convenios de obras de infraestructura	Verificar la ejecución final del proyecto	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	4	100%	48	48	48		
7	1406100	(H-7)EJECUCION CONVENIO COOPERACION 05780 DEL 11 DE DICIEMBRE DE 2007 con el banco agrario de Colombia S.A, no se evidencia avance que permita agilizar la ejecución.	Deficiencia en la planeación de la contratación, estudios	Bajo impacto con la comunidad beneficiaria y ...	Otrosi perfeccionado y devolución de \$1.500 millones a CAZ	Disponer de manual de procesos GPR-CBS actualizado	Gestión con Vicepresidencia de Crédito Banco Agrario	Recursos revertidos a la Corporación en millones	1500	1-feb-13	30-jun-13	26	1500	100%	26	26	26	

Fecha de Evaluación:

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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
8	1406100	(H-8)ACTOS DE AUTORIDAD AMBIENTAL; no se realiza seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de los usuarios de algunos expedientes, lo que evidencia deficiente cumplimiento de las funciones de la DTP, lo que genera ineficiencia de la autoridad ambiental.	Deficiente cumplimiento de las funciones de la dirección territorial putumayo de CORPOA MAZONIA	ineficiencia de la autoridad ambiental	Auditoria interna	Cumplir con las obligaciones contractuales pactadas	Seguimiento documental	informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	4	100%	48	48	48	
9	1406100	(H-9)CONTRATO 0439 DE 30-11-2010: compraventa e instalación de 4 prensas hidráulicas, 2 picadoras, 1 compresor, para entregar a la asoc. Recicladores de Mocoa, pto Caicedo, pto asis Sibunday, orito. Después de 20 meses de la adquisición no se han entregado 1 prensa, 1 compresor y 1 picadora.	Deficiencia en el control de la ejecución del contrato	Incumplimiento de los fines de la contratación estatal	entrega de los bienes adquiridos a los beneficiarios	Verificar la ejecución final del proyecto	contrato de comodato suscrito	comodato	1	1-ene-13	31-mar-13	16	1	100%	16	16	16	
					Realizar auditoría documental a expedientes de proyectos y convenios suscritos por la entidad	Disponer de manual de proceso CBS actualizado	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-ene-13	31-dic-13	52	4	100%	52	52	52	
10	1406100	(H-10)EJECUCION DE RECURSOS Y PROGRAMACION PRESUPUESTAL: deficiente planificación de la inversión, y programación presupuestal	Deficiente planeación de la inversión y programación presupuestal	incumplimiento en los compromisos adquiridos lo que impide que la población se beneficie oportunamente de proyectos de impacto ambiental	Expedir directriz institucional para la ejecución del presupuesto de la vigencia y de las reservas	Disponer de manual de procesos GPR CBS actualizado	Directriz	Documento	1	15-ene-13	28-feb-13	6	1	100%	6	6	6	
					Realizar seguimiento financiero a la ejecución del presupuesto de la vigencia y de las reservas	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Seguimientos trimestral	Informes	4	15-ene-13	30-dic-13	50	4	100%	50	50	50	
					Programar y desarrollar auditoría documental a proyectos de inversión y convenios suscritos por la entidad que se encuentren en ejecución	Conocer estado actual de ejecución y orientar actuaciones a implementar	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informes	4	15-ene-13	31-dic-13	50	4	100%	50	50	50	
11	1801100	(H-11) LEGALIZACION OTROS AVANCES Y ANTICIPOS. En la cuenta contable 142090 otros avances y anticipos se registran avances sin legalizar correspondientes a vigencias anteriores al 2011.	Deficiencia en los mecanismos de control interno contable de la entidad	Perdida de recursos e incertidumbre en los registros contables	Realizar seguimiento trimestral a la legalización de los anticipos y avances	Disponer de manual de procesos GPR CBS actualizado	realizar informe de seguimiento a la legalización de anticipos y avances	Informe	4	31-mar-13	31-dic-13	39	4	100%	39	39	39	
12	1801100	(H-12) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES: las notas de los pasivos estimados, no son claras y específicas ya que no relaciona los procesos que cursan en contra de la entidad, y su estado actual	Deficiencia en los mecanismos de control interno contable de la entidad	Desconocimiento específico de cada uno de los procesos que cursan en contra de la entidad y valor de los mismos	Seguimiento y revisión de los procesos que cursan en contra de la entidad	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Revisión periódica de reportes de los procesos en el área jurídica y que estos se incluyan en las notas a los Estados Financieros	Notas contables detalladas	4	31-mar-13	31-dic-13	39	4	100%	39	39	39	

Fecha de Evaluación:

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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
13	2003002	DENUNCIA No. 2010-13288-80864-D:CONV INTERADMINISTRATIVO 435 DE 2009, CONVENIO 006 Y CONTRATO DE OBRA 035 DE 2010: Descontaminación del río Sangoyaco	Deficiencia en la elaboración de estudios de necesidad y la inadecuada priorización de las inversiones	Incumplimiento en la finalidad del contrato	Seguimiento al requerimiento realizado al municipio de Mocoa, Para actualización del PSMV	Conocer estado actual de ejecución y orientar actuaciones a implementar	Requerimiento al municipio de Mocoa	Oficio	1	1-feb-13	31-dic-13	48	1	100%	48	48	48	
					Construcción de obras de protección río Sangoyaco sector muro soporte del colector	Disponer de manual de procesos CBS actualizado	Ejecución de la obra de gestión del riesgo, protección al colector sanitario del río Sangoyaco sobre la margen izquierda aguas abajo en el sector urbano del Municipio de Mocoa, (obras de protección).	Informe	1	1-ene-13	31-dic-13	52	1	100%	52	52	52	
					Monitoreo de calidad del agua del río Sangoyaco	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Análisis de calidad de agua	Reporte	1	1-feb-13	31-dic-13	48	1	100%	48	48	48	

FIRMA DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Nombre: YOLY MILENA BURBANO GOMEZ
Correo electrónico: YolyBurbano@corpoamazonia.gov.co

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: WILLIAM MAURICIO RENGIFO VELASCO
Correo electrónico: wrengho@corpoamazonia.gov.co

Convenciones:

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

Evaluación del Plan de Mejoramiento

Puntajes base de Evaluación:	
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC 1240
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA 1396
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM = POMMI / PBEC 95%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMI / PBEA 96%

Fecha de Evaluación:

31-dic-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	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
-----	-----------------	----------------------	--------------------	---------------------	------------------------	----------------------------------	--------------------------------	---	------------------------------------	----------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	---	---	--	--	--	--------------------------