SAF - 740
San Miguel Agreda de Mocoa, junio 04 de 2020

Doctor
JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON
Secretario General
Comisión Legal de Cuentas
Cámara de Representantes
Carrera 7ª Nº 8 – 68 Edificio Nuevo del Congreso
Bogotá D.C.

Asunto: Respuesta Oficio. REQUERIMIENTO PRESUPUESTAL Y CONTABLE DE INFORMACIÓN PARA EL FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y SITUACIÓN FINANCIERA DE LA NACIÓN VIGENCIA FISCAL 2019.

Cordial saludo Dr. Jaime,

En atención a su solicitud según asunto, me permito allegar la información requerida por su despacho así:

1. De acuerdo con recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación aprobado mediante Ley 1873 de diciembre 20 de 2017 y liquidado según Decreto 2236 del 27 de diciembre de 2017, favor enviar la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2019 (CIERRE DEFINITIVO).

A. Comportamiento Ejecución Presupuestal 2019 en miles de pesos.

Concepto	Apropiación Inicial (1)	Compromisos (2)	Obligaciones (3)	Pagos (4)	% COMPROMISOS APROP. VIGENTE 5= (2/1)	% OBLIGACION APRO. VIGENTE 6=(3/1)	% PAGOS APRO. VIGENTE 7=(4/1)
Funcionamiento	**3,117,471**	**3,112,059**	**2,921,539**	**2,921,539**	**99.8%**	**93.7%**	**93.7%**
Gastos de Personal	2,045,878	2,045,878	2,045,878	2,045,878	**100.0%**	**100.0%**	**100.0%**
Adquisición de Bienes y Servicios	950,263	944,851	772,671	772,671	**99.4%**	**81.3%**	**81.3%**
Transferencias Corrientes y Contribuciones	121,330	121,330	102,990	102,990	**100.0%**	**84.9%**	**84.9%**
Inversión	**4,224,107**	**4,177,280**	**2,552,672**	**2,552,672**	**98.9%**	**60.4%**	**60.4%**
Total Presupuesto	**7,341,578**	**7,289,339**	**5,474,211**	**5,474,211**	**99.3%**	**74.6%**	**74.6%**

B. Pérdidas de Apropiación en la vigencia 2019

Cifras en miles de pesos

Concepto	Apropiación Inicial (1)	Compromisos (2)	Perdidas de Apropiación 3 = (1-2)
Funcionamiento	3,117,471	3,112,059	**5,412**
Gastos de Personal	2,045,878	2,045,878	**0**
Gastos Generales	950,263	944,851	**5,412**
Transferencias	121,330	121,330	**0**
Inversión	4,224,107	4,177,280	**46,827**
Total Perdidas de Apropiación	7,341,578	7,289,339	**52,239**

C. Rezago Presupuestal Constituido a 31 de diciembre de 2.019.

Cifras en miles de pesos

Concepto	Valor
Reservas Presupuestales constituidas a 31 dic 2019	$1,815,128
Cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2019	$0
total rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2019	**$1,815,128**

D. El estatuto Orgánico del presupuesto – Decreto Ley 111 de 1996 en el articulo 89 prescribe lo siguiente:

"Al cierre de la vigencia fiscal cada órgano constituirá las reservas presupuestales con los compromisos que a 31 de diciembre no se hayan cumplido, siempre y cuando estén legalmente contraídos y desarrollen el objeto de la apropiación. Las reservas presupuestales sólo podrán utilizarse para cancelar los compromisos que le dieron origen.

Igualmente, cada órgano constituirá al 31 de diciembre del año cuentas por pagar con las obligaciones correspondientes a los anticipos pactados en los contratos y a la entrega de bienes y servicios"

Teniendo en cuenta lo anterior, sírvase certificar **SI** las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas por su entidad a 31 de diciembre de 2019, cumplieron con lo estipulado en la norma anterior. En caso negativo, favor informar las razones del incumplimiento de lo establecido en el Decreto Ley 111 de 1996.

Respuesta/

Adjunto certificación reservas presupuestales.

E. Rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2018 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) y ejecutado a 31 de diciembre de 2019.

Cifras en miles de pesos

CONCEPTO	REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO a 31-12-2018	REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO a 31-12-2019	% de REZAGO PRESUPUESTAL EJECUCION
Reservas Presupuestales 2018	$ 1.018.740	$ 2.635.293	98%
Cuentas por pagar 2017	$ 342.789	$ 54.844	100%
TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO EN 2017 Y EJECUTADO EN 2018	**$ 2.742.213**	**$ 2.690.136**	**98%**

F. Adjuntar informe del jefe financiero sobre el cumplimiento de los principios presupuestales, de las metas y objetivos propuestos en la programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2019 de acuerdo con el Decreto Ley 111 de 1996.

Respuesta/

Adjunto informe del jefe financiero.

G. Favor informar qué limitaciones operativas, técnicas y administrativas presentó el Sistema Integrado de Información Financiera SIF II Nación, y en qué forma se refleja en su información presupuestal y contable a 31 de diciembre de 2019.

Número	Descripción de la Limitación del SIF II Nación a 31 de diciembre de 2019	Observaciones
1	**Operativas:**	Operativo lento.
2	**Técnicas:**	Falencias en el ingreso a la plataforma
4	**Soporte a la plataforma**	Asesorías no solucionan inconvenientes, tiempos extensos de espera

5	**Otras:**	

2. Remitir copia del juego completo de los estados financieros a 31 de diciembre de 2019 de acuerdo con el marco normativo establecido para su entidad y lo establecido en el numeral 2.2.3 "presentación de estados financieros" del instructivo N° 001 del 17 de diciembre de 2019 de la Contaduría General de la Nación.

Nota: Deben incluir copia del catálogo general de cuentas (saldos y movimientos convergencia)

Respuesta/

Adjunto Estados financieros con las notas explicativas y el catálogo general de saldos y movimientos con corte a 31 de diciembre de 2019.

3. Para las entidades que de acuerdo con la Ley deban tener revisor fiscal, favor remitir copia del dictamen a los estados financieros a 31 de diciembre de 2019.

Respuesta/

Adjunto dictamen de Revisoría Fiscal.

4. Remitir certificación suscrita por el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los estados financieros vigencia 2019, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a su entidad o empresa.

Respuesta/

Adjunto certificación representante legal y el contador.

5. De acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a su entidad, favor enviar certificación del funcionario competente en donde se informe sobre la publicación en lugar visible y público y en la página de su entidad, los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2019.

Respuesta/

Se ajunta pantallazo del link de la página Web de Corpoamazonia donde se encuentran publicados los informes financieros.

Intranet: http://192.168.1.12/index.php/informes/otros-informes
Internet: http://www.corpoamazonia.gov.co/index.php/informes/otros-informes

6. Favor informar qué limitaciones operativas, técnicas y administrativas presentó el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, y en qué forma se refleja en su información contable a 31 de diciembre de 2019.

Número	Descripción de la Limitación del CHIP a 31-12-2019	Observaciones
1	**Operativas:**	No presento problemas.
2	**Técnicas:**	No presento problemas.
3	**Administrativas:**	
4	**Otras:**	

7. ¿Qué limitaciones de tipo académico, presupuestal, normativo, tecnológico y operativo se han presentado durante el proceso de aplicación de los marcos normativos expedidos por la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la naturaleza de su entidad (Resolución N° 414 de 2014, N° 533 de 2015 y N° 037 de 2017)?

Nº	Limitaciones en la aplicación de las normas contables expedidas por la CGN de acuerdo la naturaleza jurídica de su entidad
1	**Académico:**
2	**Presupuestal:**
3	**Normativo:**
4	**Tecnológico:** Ajuste en el sistema operativo del software contable
5	**Operativo:**
6	**Otras:**

8. Remitir copia del informe sobre la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable a 31 de diciembre de 2019 presentado a la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016.

Nota: este informe debe estar acompañado de oficio firmado por el responsable de su elaboración y presentación.

Respuesta/

Se adjunta copia en formato Excel Informe de autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable.

9. De acuerdo con lo establecido en la Resolución Orgánica N° 7350 del 29 de noviembre de 2013 de la Contraloría General de la República, favor enviar resumen del avance del plan o planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2019 utilizando el siguiente formato:

SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Fecha de suscripción del plan o planes de mejoramiento con la CGR: 14/01/2019

Número de hallazgos según la CGR	Número metas propuestas	Número de metas cumplidas	Cumplimiento del plan o planes en % a 31/12/2019	Avance del plan o planes en % a 31/12/2019
24	**72**	**71**	**100%**	**98%**

La Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia "CORPOAMAZONIA", suscribo el 14/01/2019 con la Contraloría General de la Republica un (1) plan de Mejora producto de la Auditoria Financiera Vigencia 2017, realizada de Enero a Diciembre de 2018.

Así las cosas, la Oficina de Control Interno se permite informar que con respecto al plan de mejora, la Contraloría General de la Republica, comunico a la entidad 24 hallazgos, y teniendo en cuenta lo informado por el órgano de control, la Corporación suscribió 72 acciones de mejora, de las cuales a 31 de Diciembre de 2019 se encuentran totalmente cerradas 71 acciones, quedando la siguiente acción por cerrar:

Hallazgo No.14: PROYECTO código BPIN 2013322300005 -Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D8) – CASA - **Acción**: Resolución de cierre del proyecto.

Se adjunta formato FORMULARIO No 14.1 en PDF del seguimiento del Plan de Mejora.

9.1 - ¿Si las metas propuestas para la vigencia fiscal 2019 no se cumplieron al 100%, favor informar las razones de dicho incumplimiento?

La meta para la vigencia fiscal 2019 no se cumplió en un 100%, debido a que no se cerró a 31/12/2019 una (1) actividad propuesta en el **Hallazgo No.14**: PROYECTO código BPIN

2013322300005 -Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D8) – CASA, que consistía en la resolución de cierre del proyecto.

Quedamos atentos a resolver cualquier inquietud sobre el particular, para lo cual puede comunicarse al número telefónico (57) (8) 4296641 o a través del correo electrónico correspondencia@corpoamazonia.live.co

Cordialmente,

PAULA ANDREA POLO CERON
Subdirectora Administrativa y Financiera

Elaboró: María Yaneth Resero – Profesional Especializado OCI

LA SUBDIRECTORA GENERAL DEL ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

CERTIFICA QUE:

Al cierre de la vigencia fiscal 2019, se constituyeron las reservas presupuestales con recursos Nación por valor de MIL OCHOCIENTOS QUINCE MILLONES CIENTO VEINTE OCHO MIL PESOS ($1, 815,128,000) Mda/Cte. y no se constituyeron cuentas por pagar con recursos de la Nación. Dando cumplimiento al artículo 89 del estatuto orgánico del presupuesto – Decreto ley 111 de 1996

PAULA ANDREA POLO CERON

Elaboro: Franco Ortega – Profesional Universitario - Presupuesto
Aura Burbano – Profesional Universitario - Contabilidad

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA

CORPOAMAZONIA

PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL 2016 - 2019
"Ambiente para la Paz"

INFORME DE GESTIÓN
VIGENCIA 2019

INFORME PRESUPUESTAL Y FINANCIERO
VIGENCIA 2019

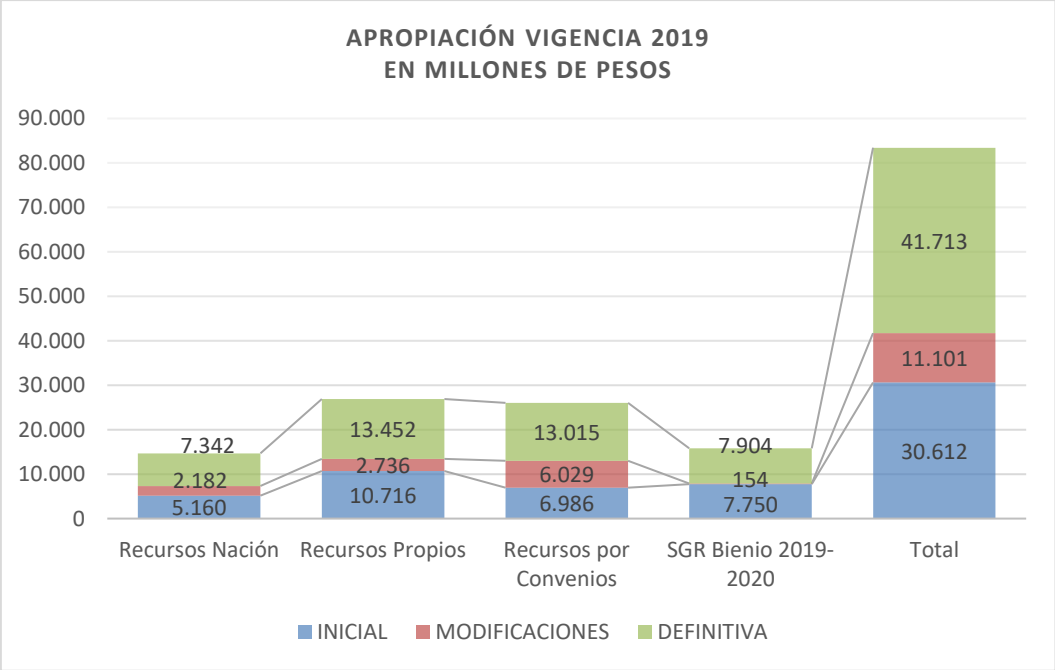
El presupuesto de CORPOAMAZONIA para la vigencia 2019. se aprobó con el Acuerdo 016 de 2018. A su vez mediante Resolución 1781 del 28-12-2018 se liquidó el presupuesto de ingresos y gastos. y se detallan las apropiaciones. para el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

En la vigencia 2019. la apropiación inicial del presupuesto de ingresos y gastos de Corpoamazonía se incrementó en ONCE MIL CIEN MILLONES SEISCIENTOS VEINTISEIS MIL VEINTINUEVE PESOS ($11.100.626.029) M/Cte. como resultado de las adiciones menos las reducciones. por lo tanto. el presupuesto definitivo se presenta de la siguiente manera:

PRESUPUESTO DEFINITIVO

Concepto	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Definitiva	% Participación
Recursos Nación	5.159.574.273	2.182.003.795	7.341.578.068	18%
Recursos Propios	10.716.441.583	2.735.951.058	13.452.392.641	32%
Recursos por Convenios. subacuerdos. Cooperación Internal	6.986.010.823	6.029.084.198	13.015.095.021	31%
Sub Total Corpoamazonia	**22.862.026.679**	**10.947.039.051**	**33.809.065.730**	**81%**
Sub Total SGR Bienio 2019-2020	7.750.288.675	153.586.978	7.903.875.653	19%
Total	**30.612.315.354**	**11.100.626.029**	**41.712.941.384**	**100%**

Tabla: Apropiación definitiva



Gráfica: Presupuesto definitivo

Modificaciones al Presupuesto

MODIFICACIONES CON RECURSOS PROPIOS			
Acto Administrativo	**Fecha**	**Objeto**	**Valor**
Acuerdo 004	5/07/2019	Adición con Recursos Propios	2.735.951.058
Subtotal con recursos propios			**2.735.951.058**

MODIFICACIONES CON RECURSOS DE SUBACUERDOS. CONVENIOS. COOPERACIÓN			
Acto Administrativo	**Fecha**	**Objeto**	**Valor**
Resolución 0176	8/02/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Convenio No. 6003573-2017	573.315.140
Resolución 0176	8/02/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Subacuerdo 003 de 2017 Patrimonio Natural	84.630.825
Resolución 0176	8/02/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos Subacuerdo 004 de 2017 Patrimonio Natural	28.379.990
Resolución 0595	10/05/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recurso Cooperación PNUD	188.570.000
Resolución 0595	10/05/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recurso Convenio UNGRD	1.574.735.185
Resolución 0597	13/05/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Subacuerdo 003 de 2017 Patrimonio Natural	1.120.588.115
Resolución 0943	8/07/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Subacuerdo 007 de 2019 Patrimonio Natural	900.000.000
Resolución 1128	6/08/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos del convenio 0682 de 2010.	799.046.551
Resolución 1165	20/08/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recurso Convenio UNGRD	14.696.609
Resolución 1223	26/08/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recurso Convenio No. 008 de 2019 suscrito con el Departamento del Putumayo	100.000.000
Resolución 1353	8/07/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Subacuerdo 004 de 2017 Patrimonio Natural	500.000.000
Resolución 1506	11/10/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Convenio PNUD.	41.769.490

MODIFICACIONES CON RECURSOS DE SUBACUERDOS. CONVENIOS. COOPERACIÓN			
Resolución 1984	17/12/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Convenio PNUD.	27.356.955
Resolución 1992	20/12/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Subacuerdo 003 de 2017 Patrimonio Natural.	75.995.338
Subtotal con recursos Convenios. Subacuerdos y Cooperación			**6.029.084.198**

MODIFICACIONES CON RECURSOS DEL SGR - BIENIO 2017-2018			
Acto Administrativo	**Fecha**	**Objeto**	**Valor**
Resolución 0707	30/05/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Fortalecimiento Secretaria Técnica OCAD	171.287.036
Resolución 1324	11/09/2019	Por la cual se hace cierre del proyecto desarrollo de estudios y diseños técnicos de ejes ambientales como propuesta de planificación. gestión ambiental y riesgos de desastres sobre el rio mulato	-14.748.439
Resolución 1697	15/11/2019	Por la cual se hace cierre del proyecto Estudio de las propiedades fisico - mecanicas y uso posible de 15 especies forestales en la unidad forestal Yari Caguan en cartagena del Chairá - Caquetá.	-2.951.619
Total BIENIO 2019-2020 SGR			**153.586.978**

MODIFICACIONES CON RECURSOS DE LA NACIÓN			
Acto Administrativo	**Fecha**	**Objeto**	**Valor**
Resolución 1417	27/09/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Fondo de Compensación Ambiental para Inversión	1.183.079.615
Resolución 1446	27/09/2019	Por la cual se adiciona el Presupuesto de Ingresos y Gastos de CORPOAMAZONÍA para la vigencia fiscal 2019. con recursos de Fondo de Compensación Ambiental para funcionamiento.	998.924.180
		Subtotal con Recursos de la Nación	**2.182.003.795**

RESUMEN DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECURSOS NACION Y PROPIOS

En la vigencia 2019 la ejecución de ingresos por recaudos acumulados asciende a $**35.810** millones. de un total aforado de $**41.712** millones. el porcentaje de recaudo fue del 86**%.**

Por aportes de la Nación se aforaron $7.341 millones que representan el 18% del presupuesto y de los cuales se solicitaron $5.576 millones Para cumplir obligaciones adquiridas en la vigencia**.** los recursos pendientes por solicitar al ministerio de hacienda. serán girados en la medida en que se vayan registrando las obligaciones en el aplicativo SIIF Nación. hasta completar el pago del 100% de las reservas constituidas.

En convenios. subacuerdo y cooperación internacional se aforo la suma de $13.015 millones y se recaudo 9.097 millones. equivalentes al 70%.

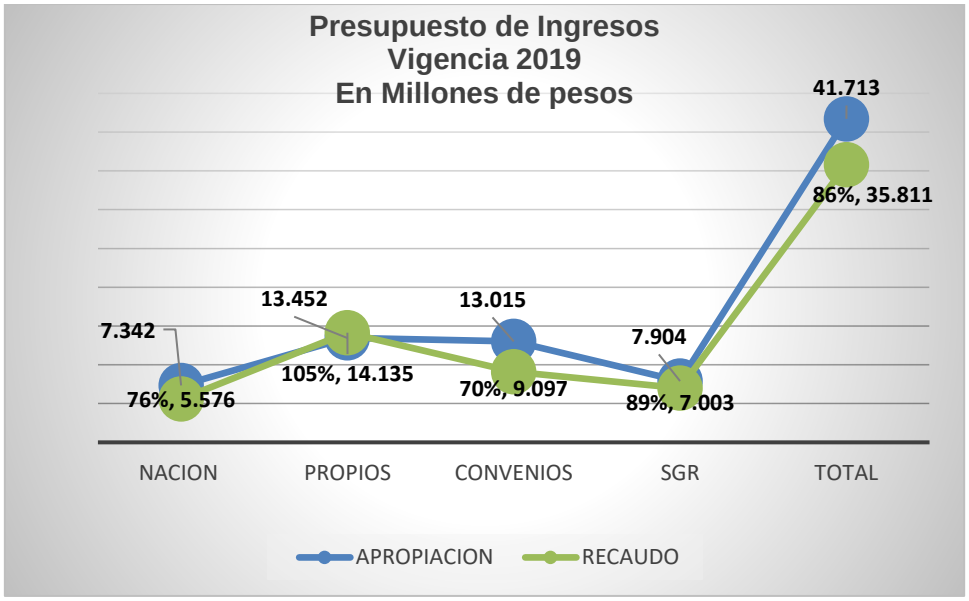
La meta establecida en la apropiación con recursos propios fue de 13.452 millones de los cuales se ha recaudado 14.134 millones de pesos alcanzando un 105% de la meta establecida para la vigencia 2019. las principales fuentes de recursos propios recaudados fuerón:

- ✓ Porcentaje Ambiental de los Gravámenes a la Propiedad Inmueble. representa el 24% del total de los ingresos propios. alcanzando un recaudo de $5.610.101.897
- ✓ Convenios representa el 39% del total de los ingresos propios. alcanzando un recaudo de $9.097.357.476
- ✓ Recursos del Balance representa el 26% del total de los ingresos propios. alcanzando un ingreso de $6.017.993.710
- ✓ Servicio de Evaluación y Seguimiento Ambiental representa el 6% del total de los ingresos propios. alcanzando un Recaudo de $ 1.340.076.887
- ✓ Recuperación de Cartera representa el 8% del total de los ingresos propios. alcanzando un recaudo de $ 1.901.742.908

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y RECAUDO
(Pesos)

Concepto	Apropiación Definitiva	Recaudado	Diferencia	% Recaudado
Recursos Nación	7.341.578.068	5.575.523.902	1.766.054.166	76%
Recursos Propios	13.452.392.641	14.134.679.984	-682.287.343	105%
Recursos por Convenios. subacuerdos. Cooperación internacional	13.015.095.021	9.097.357.476	3.917.737.545	70%
Subtotal Nación + Propios	**33.809.065.730**	**28.807.561.362**	**5.001.504.368**	**85%**

Concepto	Apropiación Definitiva	Recaudado	Diferencia	% Recaudado
SGR - Presupuesto del BIENIO 2019-2020 (Saldos Iniciales)	7.903.875.653	7.003.294.105	900.581.548	89%
Total de la entidad	**41.712.941.384**	**35.810.855.467**	**5.902.085.916**	**86%**



Grafica: Resumen de ingresos

CAPITULO DEL SISTEMA GENERAL DE REGALIAS EN INGRESOS BIENIO 2019-2020

Del sistema general de regalias se incorporó los recursos apropiados no comprometidos y los saldos no obligados ni pagados correspondiente al bienio 2017-2018 como disponibilidad inicial en en Bienio 2019-2020 en la suma de $7.750 millones. y se realizaron modificaciones por valor de $153 millones. para una apropiación total de $7.903 millones.

PRESUPUESTO DE INGRESOS DETALLADO

A continuación. se presenta una descripción detallada del comportamiento de los ingresos acumulados en la vigencia 2019. según su fuente de financiación.

TABLA: presupueso de ingresos detallado: NIVEL RENTISTICO

NIVEL RENTISTICO	AFORO	RECAUDO	DIFERENCIA	% RECAUDO
I. RECURSOS PROPIOS	**26.467.487.662**	**23.232.037.460**	**3.235.450.202**	**88%**
A- TRIBUTARIOS	**4.850.068.000**	**5.610.101.897**	**-760.033.897**	**116%**
Porcentaje Ambiental de los Gravámenes a la Propiedad Inmueble	4.850.068.000	5.610.101.897	-760.033.897	116%
B- NO TRIBUTARIOS	**15.024.848.021**	**10.541.385.652**	**4.483.462.369**	**70%**
Venta de bienes y servicios	**1.951.753.000**	**1.370.724.854**	**581.028.146**	**70%**
Venta de Mapas	5.000.000	0	5.000.000	0%
Venta de Plántulas	10.000.000	269.000	9.731.000	3%
Alquiler de Auditorio	18.000.000	17.260.279	739.721	96%

NIVEL RENTISTICO	AFORO	RECAUDO	DIFERENCIA	% RECAUDO
Servicio de Evaluación y Seguimiento Ambiental	1.879.753.000	1.340.076.887	539.676.113	71%
Salvoconducto	39.000.000	13.118.688	25.881.312	34%
Aportes otras entidades	**13.073.095.021**	**9.170.660.798**	**3.902.434.223**	**70%**
Convenios	13.015.095.021	9.097.357.476	3.917.737.545	70%
Aportes Sector Eléctrico	58.000.000	73.303.322	-15.303.322	126%
C - OTROS INGRESOS	**804.993.000**	**894.471.170**	**-89.478.170**	**111%**
Tasas Retributivas	283.626.000	65.972.724	217.653.276	23%
Tasa por Uso de Agua	36.650.000	59.244.908	-22.594.908	162%
Tasa por Aprovechamiento Forestal	313.347.000	440.680.779	-127.333.779	141%
Tasa Compensatoria por Caza silvestre	0	637.279	-637.279	
Multas	50.000.000	111.083.490	-61.083.490	222%
Otros Ingresos	121.370.000	216.851.991	-95.481.991	179%
D- RECURSOS DE CAPITAL	**5.787.578.641**	**6.186.078.741**	**-398.500.100**	**107%**
Rendimientos Financieros	**64.885.000**	**168.085.031**	**-103.200.031**	**259%**
Rendimientos Financieros - Recursos Propios	64.885.000	168.085.031	-103.200.031	259%
Recursos del Balance	**5.722.693.641**	**6.017.993.710**	**-295.300.069**	**105%**
Excedentes Financieros - Porcentaje Ambiental de los Gravámenes a la Propiedad Inmueble	1.290.124.771	1.290.124.771	0	100%
Excedentes Financieros - Venta de Mapas	3.604.000	3.604.000	0	100%
Excedentes Financieros - Venta de Plantulas	10.846.000	10.846.000	0	100%
Excedentes Financieros - Alquiler de Auditorio	3.154.000	3.154.000	0	100%
Excedentes Financieros - Servicios de Evaluación y Seguimiento Ambiental	1.358.167.673	1.358.167.673	0	100%
Excedentes Financieros - compensacion Regalias petroliferas	168.873.000	168.873.000	0	100%
Excedentes Financieros - Aporte Sector Eléctrico	226.301.347	226.301.347	0	100%
Excedentes Financieros - Tasa Retributiva	568.548.562	568.548.562	0	100%
Excedentes Financieros - Tasa por Uso de Agua	92.330.705	92.330.705	0	100%
Excedentes Financieros - Otros ingresos	370.950.744	370.950.744	0	100%
Excedentes Financieros - Rendimientos Financieros - Recursos Propios	23.350.000	23.350.000	0	100%
Recuperación de Cartera	**1.606.442.839**	**1.901.742.908**	**-295.300.069**	**118%**

NIVEL RENTISTICO	AFORO	RECAUDO	DIFERENCIA	% RECAUDO
Porcentaje Ambiental de los Gravámenes a la Propiedad Inmueble	456.679.839	598.239.237	-141.559.398	131%
Tasa retributiva	544.885.000	662.375.571	-117.490.571	122%
Tasa por Uso de Agua	6.056.000	44.504.413	-38.448.413	735%
Servicios de Evaluación y Seguimiento Ambiental	87.831.000	135.928.851	-48.097.851	155%
Multas	510.991.000	460.694.836	50.296.164	90%
II-APORTES DE LA NACION	**7.341.578.068**	**5.575.523.902**	**1.766.054.166**	**76%**
Funcionamiento	3.117.471.180	3.060.025.040	57.446.140	98%
Inversión Fondo de Compensación Ambiental	4.224.106.888	2.515.498.862	1.708.608.026	60%
Subtotal recursos Propios + II Nación	**33.809.065.730**	**28.807.561.362**	**5.001.504.368**	**85.2%**

NIVEL RENTISTICO	AFORO	RECAUDO	DIFERENCIA	% RECAUDO
III - SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	**7.903.875.653.31**	**7.003.294.105**	**900.581.548**	**89%**
RECURSOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA	**171.287.036**	**119.823.000**	**51.464.036**	**0%**
Fortalecimiento Secretarias Técnicas	171.287.036	119.823.000	51.464.036	0%
RECURSOS DE CAPITAL	**5.488.860.654**	**5.488.860.654**	**0**	**100%**
Recursos del balance	**5.488.860.654**	**5.488.860.654**	**0**	**100%**
Excedentes - Asignaciones directas	5.458.453.397	5.458.453.397	0	100%
Excedentes - Fortalecimiento secretarías Técnicas	28.835.019	28.835.019	0	100%
Excedentes - Recursos del SMSCE	1.572.239	1.572.239	0	100%
Recursos transferidos por otras instituciones.	**2.243.727.963**	**1.394.610.451**	**849.117.512**	**62%**
Fondo de Compensación Regional	2.243.727.963	1.394.610.451	849117512	62%

TOTAL INGRESOS ENTIDAD (I+II+III)	**41.712.941.384**	**35.810.855.467**	**5.902.085.916**	**86%**

EJECUCION DETALLADA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

A continuación. se presenta una descripción detallada del comportamiento de la ejecución presupuestal de gastos. los datos económicos se presentan a nivel de objeto de gasto de funcionamiento y proyecto de inversión. de acuerdo con la estructura exigida por el reglamento interno de presupuesto y el plan de acción vigente; además se hace una diferenciación con recursos propios. recursos de la nación y sistema general de regalías.

- **RECURSOS NACIÓN**

Concepto	Apropiación Definitiva	Certificados	Compromisos	%	Obligaciones	Pagos
Funcionamiento	**3.117.471.180**	**3.112.059.280**	**3.112.059.280**	**100%**	**2.921.538.929**	**2.921.538.929**
Gastos de Personal	2.045.877.895	2.045.877.895	2.045.877.895	100%	2.045.877.895	2.045.877.895
Adquisición de Bienes y Servicios	950.262.818	944.850.918	944.850.918	99%	772.670.567	772.670.567
Transferencias Corrientes y Contribuciones	121.330.467	121.330.467	121.330.467	100%	102.990.467	102.990.467
Inversión	**4.224.106.888**	**4.177.279.921**	**4.177.279.921**	**99%**	**2.552.671.845**	**2.552.671.845**
Subproyecto: Restauración de ecosistemas y suelos degradados	1.183.079.615	1.177.879.615	1.177.879.615	100%	0	0
Subproyecto: Implementación del PARBSAC y PICTEC	1.155.544.197	1.119.056.025	1.119.056.025	97%	807.180.623	807.180.623
Actuaciones para la implementación del programa regional de negocios verdes	1.155.500.000	1.151.533.617	1.151.533.617	100%	1.058.480.558	1.058.480.558
subroyecto: Asistencia técnica para la incorporación de la gestión integral del riesgo de desastres y cambio climático en los instrumentos de planificación territorial y de desarrollo local.	729.983.076	728.810.664	728.810.664	100%	687.010.664	687.010.664
Total Funcionamiento + Inversión	**7.341.578.068**	**7.289.339.201**	**7.289.339.201**	**99%**	**5.474.210.774**	**5.474.210.774**

La ejecución presupuestal de gastos con recursos de la nación cuenta con una apropiación en gastos de funcionamiento de $3.117 millones. de los cuales se ha comprometido en funcionamiento un 99.99% en la vigencia 2019. dando cumplimiento al plan de compras de la vigencia. En Inversion fueron aprobados 4.224 millones de los proyectos: Subproyecto: Implementación del PARBSAC y PICTEC. Subproyecto: Actuaciones para la implementación del programa regional de negocios verdes y subroyecto: Asistencia técnica para la incorporación de la gestión integral del riesgo de desastres y cambio climático en los instrumentos de planificación territorial y de desarrollo local de los cuales se han comprometido el 99% de los recursos en la vigencia 2019.

- **RECURSOS PROPIOS Y CONVENIOS**

Concepto	Apropiación Definitiva	Certificados	Compromisos	%	Obligaciones	Pagos
Funcionamiento	**4.778.334.354**	**4.731.070.423**	**4.731.070.423**	**99%**	**4.560.155.704**	**4.511.601.982**
Gastos de Personal	2.009.741.088	1.974.246.386	1.974.246.386	98%	1.974.246.386	1.958.706.588
Adquisición de Bienes y Servicios	2.629.192.870	2.617.423.641	2.617.423.641	100%	2.446.508.922	2.413.494.998
Transferencias Corrientes y Contribuciones	139.400.396	139.400.396	139.400.396	100%	139.400.396	139.400.396
Inversión	**21.689.153.308**	**17.020.257.847**	**17.020.257.847**	**78%**	**10.072.388.907**	**8.440.550.817**
Subtotal recursos propios+Convenios	**26.467.487.662**	**21.751.328.270**	**21.751.328.270**	**82%**	**14.632.544.611**	**12.952.152.799**

La apropiación del presupuesto de gastos con recursos propios y en la vigencia 2019 es de $26.467 millones. los compromisos ascienden a $21.751 millones que representa un 82% de ejecución. de los gastos de funcionamiento se ejecuto el 9% y de inversión el 78%.

Capitulo Independiente Del Sistema General De Regalías BIENIO 2019-2020

Mediante Acto legislativo 005 del 18 de julio de 2011. se constituye el Sistema General de Regalías. modificando así los artículos 360 y 361 de la Constitución Política de Colombia. a su vez el Congreso de la República. mediante ley 1530 del 12 de mayo de 2012. se pronuncia para regular. ordenar y organizar el funcionamiento de dicho sistema.

Con el objeto de no generar controversia por la diferencia entre los conceptos y la forma como el gobierno realiza la distribución de las regalías. la ley 1530 de 2012. introdujo un parágrafo en su artículo 80. *"Las compensaciones que reciban las Corporaciones Autónomas Regionales se regirán por las normas previstas en la presente ley para las asignaciones directas".*

La ley 1530 de 2012 tiene un componente presupuestal. el cual se reglamenta mediante el decreto 1949 del 19 de septiembre de 2012. modificado por el decreto Nro.817 del 28 de abril de 2014. En su artículo 58 establece la creación de un capítulo independiente del Sistema General de Regalías. compuesto por un presupuesto de ingresos y uno de gastos. razón por la cual dentro de los informes de gestión financiera se separan los recursos del Sistema General de Regalías de los demás que percibe la institución. así:

> *El presupuesto de ingresos estará clasificado en: a.) Asignaciones directas. b.) Recursos provenientes de los fondos de compensación regional. desarrollo regional y de ciencia. tecnología e Innovación. c.) Recursos para el funcionamiento de sistema. discriminados entre recursos asignados para el fortalecimiento de las oficinas de planeación y las secretarías técnicas de los Órganos Colegiados de Administración y Decisión - OCAD. d.) Recursos de capital. Dentro de los recursos de capital se encuentran los recursos del crédito adquiridos con fuente de pago en regalías. los rendimientos financieros y los recursos del balance si se llegaran a presentar. e.) Recursos de regalías transferidos por otras entidades para su ejecución.*

Y el presupuesto de Gastos estará clasificado en: a.) Gastos de Inversión. los cuales a su vez se sub clasificarán en gastos operativos y gastos de inversión. En la sub clasificación de gastos de inversión se discriminarán uno a uno los proyectos y en los gastos operativos de inversión se incluirán las apropiaciones para el funcionamiento de los Organismos Colegiados de Administración y Decisión y para el fortalecimiento de las secretarías de Planeación. b.) Servicio a la deuda. discriminado en amortizaciones a capital e intereses. y c.) Compromisos adquiridos a 31 de diciembre de 2011. d.)Transferencias de regalías para ser ejecutadas por otras entidades.

El manejo de los recursos del Sistema General de Regalías. estará bajo la dirección del Órgano Colegiado para la Administración y Decisión – OCAD CORPOAMAZONIA. y a su vez Corpoamazonía ejercerá la función de secretaría técnica de dicho organismo.

De acuerdo con lo establecido en la Ley 1606 del 21 de diciembre de 2012 por la cual se aprueba el presupuesto del sistema general de regalías para el bienio del 1o. de enero de 2013 al 31 de diciembre de 2014. en su artículo 14 establece la *"Incorporación en los presupuestos de las entidades públicas***.** Mediante Acto Administrativo del jefe del órgano del Sistema. de la entidad pública designada como ejecutora de proyecto por los Órganos Colegiados de Administración y Decisión o de las Corporaciones Autónomas Regionales. y mediante Decreto del Gobernador o Alcalde para las entidades territoriales. se deben incorporar a sus presupuestos. los recursos que reciban por funcionamiento y para la ejecución de proyectos financiados con cargo al Sistema General de Regalías.

Siendo así. la incorporación de recursos se realizó en el capítulo independiente del presupuesto creado por Corpoamazonía para tales fines. una vez se asignaron los recursos con cargo al porcentaje destinado para el funcionamiento del Sistema por parte del Departamento Nacional de Planeación y cuando la institución fue designada como ejecutor de proyectos. por parte del OCAD de Corpoamazonía y el OCAD Regional Centro Sur. por considerarse como la institución con la idoneidad técnica y con jurisdicción administrativa sobre la región en la cual se pretende ejecutar el Proyecto.

La disponibilidad inicial del capítulo independiente del Sistema General de Regalías - SGR. para el bienio 2019-2020 fue $7.750 millones. se adiciono los recursos de fortalecimiento de la secretaria técnica del OCAD. para una apropiación definitiva de 7.906 millones de pesos. La ejecución en compromisos a esta fecha fue de $6.974 millones. representando un 88% con respecto del total de los recursos apropiados.

SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS BIENIO 2019-2020

Concepto	Apropiación Definitiva	Certificados	Compromisos	%	Obligaciones	Pagos
GASTOS DE INVERSIÓN	**7.903.875.653**	**7.839.149.918**	**7.839.149.918**	**99%**	**3.608.073.604**	**3.608.073.604**
Gastos de Inversion	7.702.181.360	7.653.625.918	7.653.625.918	99%	3.459.528.604	3.459.528.604
Gastos de operativos inversion - Funcionamiento	201.694.294	185.524.000	185.524.000	92%	148.545.000	148.545.000

Tabla: Ejecución recursos del SGR

EJECUCION DE GASTOS RECURSOS PROPIOS + NACIÓN + SGR

La apropiación de la entidad, consolidando el presupuesto asignado para la vigencia fiscal 2019 y los recursos apropiados para el bienio 2019-2020 en los capítulos de gastos de funcionamiento, inversión y SGR asciende a la suma de **$41.712** millones, de los cuales se generaron compromisos por **$36.879** millones representando una ejecución del **88%** de la apropiación disponible. Los pagos de los compromisos fueron de **$22.034** millones de pesos alcanzando una ejecución del **53%** con relación a los compromisos adquiridos.

En el siguiente cuadro se presenta el detalle del presupuesto por funcionamiento (gastos de personal, Adquisición de Bienes y Servicios y trasnferencias Corrientes y Contribuciones), un listado de cada uno de los proyectos de inversión contempladas en el plan de acción institucional 2016-2019 “Ambiente para la Paz” y finalmente se encuentra los gastos Gastos operativos de inversión – SGR.

EJECUCION DE GASTOS RECURSOS PROPIOS + NACIÓN + SGR

	CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%	OBLIGACIONES	PAGOS
	FUNCIONAMIENTO	7.895.805.534	7.843.129.703	7.843.129.703	99%	7.481.694.633	7.433.140.911
A1	GASTOS DE PERSONAL	4.055.618.983	4.020.124.281	4.020.124.281	99%	4.020.124.281	4.004.584.483
A2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3.579.455.688	3.562.274.559	3.562.274.559	100%	3.219.179.489	3.186.165.565
A3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y CONTRIBUCIONES	260.730.863	260.730.863	260.730.863	100%	242.390.863	242.390.863
	INVERSIÓN	33.817.135.850	29.036.687.686	29.036.687.686	86%	16.233.134.356	14.601.296.266
1	Proyecto: Modernización institucional	2.983.538.963	2.983.467.238	2.983.467.238	100%	702.636.967	695.386.967
2	Proyecto: Desarrollo e implementación del sistema de información ambiental.	70.232.000	69.165.063	69.165.063	98%	69.165.063	69.165.063
3	Proyecto: Elaboración e implementación de instrumentos y protocolos técnicos para la gestión ambiental	502.939.000	480.071.247	480.071.247	95%	210.170.575	209.690.293
4	Proyecto: Apoyo a procesos regionales y locales de ordenamiento ambiental territorial.	1.432.851.347	1.338.001.362	1.338.001.362	93%	934.458.827	867.208.827

	CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%	OBLIGACIONES	PAGOS
5	Proyecto: Estudio y declaración de áreas protegidas regionales del sur de la amazonia.	180.796.000	120.359.943	120.359.943	67%	107.933.328	105.833.328
6	Proyecto: Manejo y administración de áreas protegidas	346.791.733	254.547.490	254.547.490	73%	174.941.172	127.960.907
7	Proyecto: Fortalecimiento de los mecanismos e instancias de articulación interinstitucional y comunitaria para el control y vigilancia al aprovechamiento, tráfico y comercialización de uso formal y no formal de la oferta natural.	1.469.471.730	1.336.518.244	1.336.518.244	91%	576.217.616	565.017.616
8	Proyecto: Expedición de reglamentación especifica para el uso y manejo de los recursos naturales renovables.	125.950.000	124.621.000	124.621.000	99%	68.035.000	68.035.000
9	Proyecto: Evaluación y seguimiento a las licencias, concesiones, autorizaciones y permisos expedidos para la ejecución de proyectos, obras o actividades de competencia de Corpoamazonia.	1.077.365.000	922.221.299	922.221.299	86%	836.840.736	803.502.882
10	Proyecto: Restauración de ecosistemas y suelos degradados	7.178.673.566	5.489.263.722	5.489.263.722	76%	2.689.670.751	1.464.825.226
11	Proyecto: Manejo y uso sostenible del agua.	812.967.267	692.593.329	692.593.329	85%	66.971.786	66.971.786
12	Proyecto: Formulación e implementación de instrumentos de planificación y ordenación de cuencas hidrográficas	2.798.555.675	1.903.765.852	1.903.765.852	68%	393.016.537	393.016.537

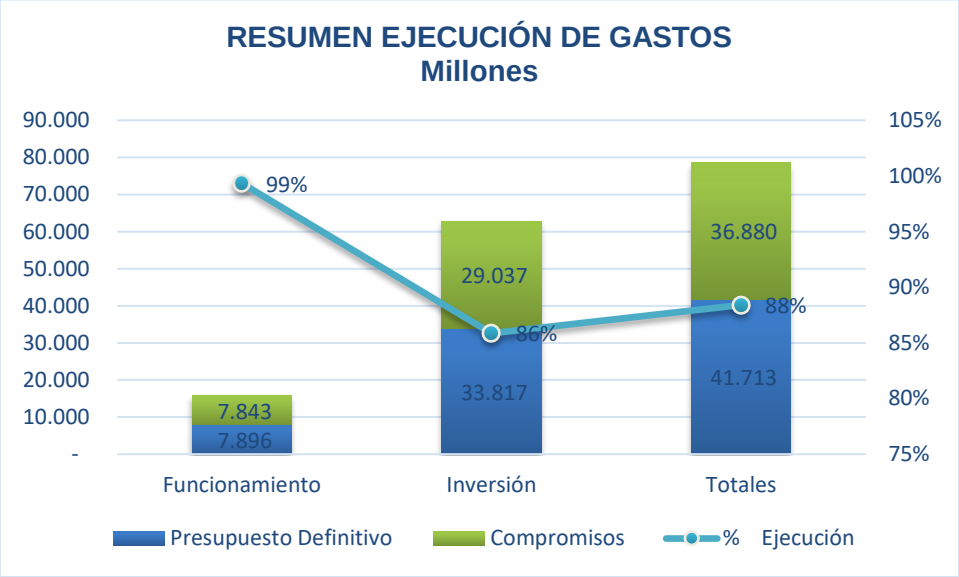
	CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%	OBLIGACIONES	PAGOS
13	Proyecto: Implementación de estrategias para la prevención, recuperación, valorización, control y seguimiento al manejo integral de residuos sólidos convencionales y peligrosos.	113.825.000	72.362.842	72.362.842	64%	67.162.842	61.170.190
14	Proyecto: Implementación del plan regional de biodiversidad del sur de la amazonia colombiana (Parbsac) y plan de investigaciones y transferencia de conocimiento y tecnología (Pitctec)	1.317.704.797	1.278.494.625	1.278.494.625	97%	960.091.172	957.291.172
15	Proyecto. Fortalecimiento del Centro Experimental Amazónico (CEA) como escenario de investigación, conocimiento, transferencia de tecnología y turismo sostenible	995.498.706	707.453.689	707.453.689	71%	616.645.894	615.195.894
16	Proyecto: Alternativas productivas sostenibles como estrategias para la seguridad alimentaria, el mejoramiento de la productividad local y la restauración de áreas deforestadas y degradadas	3.654.907.600	3.146.482.144	3.146.482.144	86%	2.422.633.289	2.326.804.629
17	Proyecto: Implementación de programa regional de negocios verdes.	1.250.530.000	1.246.563.617	1.246.563.617	100%	1.101.480.558	1.101.480.558
18	Proyecto: Implementación de iniciativas y/o estrategias de conservación ex-situ o in-situ de especies de flora y fauna silvestre y ecosistémas estratégicos prioritarios.	466.533.000	233.693.116	233.693.116	50%	128.275.739	126.900.113

	CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%	OBLIGACIONES	PAGOS
19	Proyecto: Diseño e implementación de un programa de educación ambiental el ámbito de la educación formal, no formal e informal.	468.324.525	460.945.794	460.945.794	98%	375.787.563	367.939.946
20	Proyecto: Implementación de estrategias de monitoreo del cambio climático.	655.651.170	576.200.959	576.200.959	88%	419.207.436	391.442.993
21	Proyecto: Asistencia técnica para la incorporación de la gestión integral del riesgo de desastres y cambio climático en los instrumentos de planificación territorial y de desarrollo local.	4.112.782.085	4.078.945.676	4.078.945.676	99%	2.133.616.762	2.103.770.545
22	Proyecto: Conocimiento tradicional e iniciativas productivas asociadas al manejo de los recursos naturales.	386.296.563	337.242.455	337.242.455	87%	278.996.448	273.334.408
23	Proyecto: Ordenación y planificación ancestral del territorio con los pueblos indígenas y comunidades afrodescendientes.	217.582.000	208.591.286	208.591.286	96%	166.591.286	124.591.286
24	Proyecto: Fortalecimiento a la educación ambiental propia.	290.109.000	248.413.079	248.413.079	86%	193.178.387	185.221.325
25	Proyecto: Protección al derecho fundamental de la consulta previa y fortalecimiento de mecanismos de participación en el sector ambiental.	241.758.000	194.890.167	194.890.167	81%	72.317.962	68.317.962
26	Proyecto: Coordinación y fortalecimiento institucional propio.	457.856.830	340.338.450	340.338.450	74%	312.595.660	306.725.813

	CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%	OBLIGACIONES	PAGOS
27	Proyecto: Construcción participativa de acuerdos interculturales para el uso tradicional de los recursos naturales en sus territorios.	5.950.000	5.950.000	5.950.000	100%	5.950.000	5.950.000
C	Gastos operativos de inversión - SGR	201.694.294	185.524.000	185.524.000	92%	148.545.000	148.545.000
	TOTAL	41.712.941.384	36.879.817.389	36.879.817.389	88%	23.714.828.989	22.034.437.177

RESUMEN DE EJECUCIÓN DE GASTOS

CONCEPTO	DEFINITIVA	COMPROMISOS	% COMPR.
FUNCIONAMIENTO	7.895.805.534	7.843.129.703	99%
INVERSIÓN	33.817.135.850	29.036.687.686	86%
TOTAL	**41.712.941.384**	**36.879.817.389**	**88%**



Gráfica: Resumen de ejecución de gastos

EJECUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES

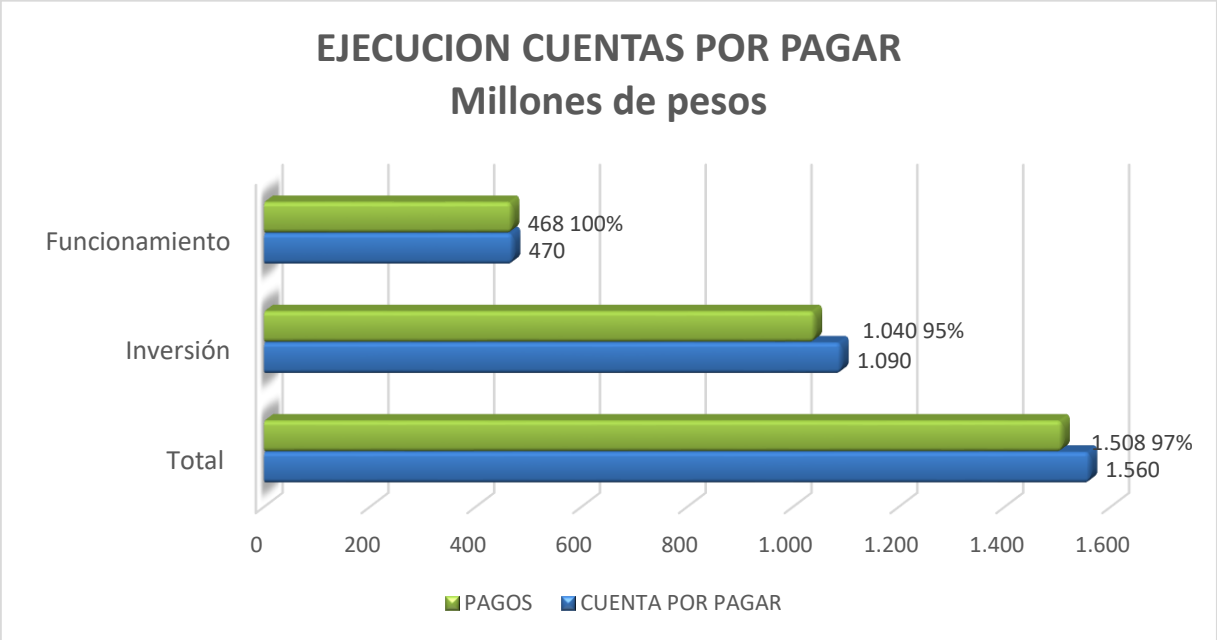
Mediante resolución Nro. 0122 de 2019 se constituyó el rezago de reserva de compromisos de la vigencia 2018 por un valor de $4.334 millones de pesos, de los cuales se disminuyeron en la vigencia en $901 millones de pesos. La ejecución en pagos asciende a $3.395 millones, que representa el 99%, con respecto de las reservas definitivas.

Concepto	Reserva Constituida	Disminuciones	Reserva Definitiva	Obligaciones	Pagos	% ejecución
Funcionamiento	**524.064.550**	**15.804.068**	**508.260.482**	**508.260.482**	**507.580.482**	**100%**
Inversión	**3.810.871.333**	**885.291.170**	**2.925.580.163**	**2.899.083.739**	**2.887.934.527**	**99%**
Programa 1: Fortalecimiento Institucional.	45.231.425	6.800.000	38.431.425	32.835.001	32.835.001	**85%**
Programa 2: Ordenación ambiental territorial para la Paz.	321.870.380	25.898.398	295.971.982	295.971.982	295.971.982	**100%**
Programa 3: Administración de la oferta natural.	2.055.212.873	784.543.640	1.270.669.234	1.265.269.234	1.265.269.234	**100%**
Programa 4: Gestión integral de la biodiversidad y los servicios ecosistémicos.	965.419.683	39.112.076	926.307.607	926.307.607	917.258.394	**100%**
Programa 5: Cambio climático y gestión del riesgo.	37.919.282	519	37.918.763	22.418.763	22.418.763	**59%**
Programa 6: Fortalecimiento étnico.	385.217.690	28.936.537	356.281.153	356.281.153	354.181.153	**100%**
TOTAL	**4.334.935.883**	**901.095.238**	**3.433.840.645**	**3.407.344.221**	**3.395.515.008**	**99%**

Grafica: Ejecucion reservas

EJECUCIÓN DE CUENTAS POR PAGAR

Concepto	Cuentas x Pagar Constituidas 2018-2019	Pagos	%
Funcionamiento	469.654.407	467.870.607	100
Inversión	1.090.357.116	1.040.180.980	95
Total	**1.560.011.522,6**	**1.508.051.587**	**97**



Gráfica: Ejecución Cuentas por pagar

Para la vigencia 2019 se constituyeron cuentas por pagar por $**1.560** millones, de las cuales se ejecutaron en pagos la suma de $**1.508** millones, que corresponde al 97**%**.

Paula Andrea Polo Ceron

CORPOAMAZONIA

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 -2018
(Cifras en pesos)

COD	CUENTAS	NOTAS	A 31 DE DICIEMBRE 2019	A 31 DE DICIEMBRE 2018
	ACTIVO CORRIENTE		33.063.605.935,08	32.934.975.974,96
11	**EFECTIVO**	6,1	**17.884.640.686,41**	**19.806.340.875,06**
1110	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**	6,1,1	17.884.640.686,41	19.806.340.875,06
13	**CUENTAS POR COBRAR**	6,1,2	**10.838.005.845,17**	**7.914.509.582,92**
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	6,1,2,1	9.728.141.986,72	6.926.447.197,55
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	6,1,2,2	55.325.768,00	82.646.441,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6,1,2,3	1.859.501.716,38	1.672.220.426,43
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,1,2,4	532.133.187,13	570.292.331,00
1386	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)**	6,1,2,5	-1.337.096.813,06	-1.337.096.813,06
19	**OTROS ACTIVOS**	6,1,4	**4.340.959.403,50**	**5.214.125.516,98**
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6,1,4,1	544.734.094,26	473.710.688,58
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	6,1,4,2	3.796.225.309,24	4.740.414.828,40
	ACTIVO NO CORRIENTE		**22.251.214.652,88**	**21.847.307.639,89**
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	6,1,3	**18.127.882.979,83**	**18.201.256.594,61**
1605	TERRENOS		9.329.771.345,00	9.329.771.345,00
1610	SEMOVIENTES		54.735.804,00	54.735.804,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA		545.238.415,01	183.379.400,00
1640	EDIFICACIONES		7.080.980.980,00	7.080.980.980,00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES		13.264.836,32	13.264.836,32
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		471.119.695,00	498.844.760,04
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		671.737.386,43	697.812.365,89
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		385.711.866,38	380.235.281,17
1670	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION		1.761.103.678,49	1.549.005.083,68
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		1.787.708.411,62	1.692.255.411,62
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA		18.788.098,00	14.166.250,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		804.107,58	804.107,58
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN		581.214.793,81	921.849.985,37
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-4.574.296.437,81	-4.215.849.016,06
19	**OTROS ACTIVOS**		**4.123.331.673,05**	**3.646.051.045,28**
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,1,4,3	3.304.177.561,42	3.098.980.856,42
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	6,1,4,4	362.840.000,00	362.840.000,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	6,1,4,5	818.315.985,42	818.315.985,42
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	6,1,4,5	-362.001.873,79	-634.085.796,56
	TOTAL ACTIVOS		**55.314.820.587,96**	**54.782.283.614,85**

COD	CUENTAS	NOTAS	A 31 DE DICIEMBRE 2019	A 31 DE DICIEMBRE 2018
	PASIVO CORRIENTE		8.209.849.180,35	6.670.077.047,09
24	**CUENTAS POR PAGAR**	6,2,1	**2.905.911.360,59**	**2.222.197.384,93**
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,2,1,1	1.679.912.794,75	1.470.746.502,56
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6,2,1,2	960.429.375,54	407.682.875,19
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	6,2,1,3	40.852.188,60	69.664.490,26
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6,2,1,4	164.110.895,32	121.633.976,25
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,2,1,5	60.606.106,38	152.469.540,67
25	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	6,2,2	**64.963.897,88**	**175.218.222,88**
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		64.963.897,88	175.218.222,88
27	**PROVISIONES**	6,2,3	**536.563.894,00**	**536.563.894,00**
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		536.563.894,00	536.563.894,00
29	OTROS PASIVOS	6,2,4	**4.702.410.027,88**	**3.736.097.545,28**
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		-	1.978.038.376,00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		4.702.410.027,88	1.758.059.169,28
	TOTAL PASIVOS		**8.209.849.180,35**	**6.670.077.047,09**
3	**PATRIMONIO**	6,3	**47.104.971.407,61**	**48.112.206.567,76**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**		**47.104.971.407,61**	**48.112.206.567,76**
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		**55.314.820.587,96**	**54.782.283.614,85**

LUIS ALEXANDER MEDIA BUSTOS
Director General
(Ver certificación adjunta)

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
Contadora
T.P. 70802-T
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA ELIZABETH GUEVARA LEYTON
Subdirectora Área Administrativa y Financiera

ORLANDA PAREDES DE MOLINA
Revisora Fiscal
T.P. 34437-T
(Ver dictámen adjunto)

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA -CORPOAMAZONIA

ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

DEL 1 DE ENERO AL31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018

(EN PESOS)

COD	CUENTAS	NOTAS	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
4	INGRESOS	6,4	**20.948.654.436**	**23.324.962.677**
41	**INGRESOS FISCALES**	6,4,1	**5.688.571.665**	**9.254.406.398**
4110	NO TRIBUTARIOS		5.688.571.665	9.254.406.398
42	**VENTA DE BIENES**	6,4,2	**269.000**	**20.856.000**
4201	PRODUCTOS AGROPECUARIOS DE SILVICULTURA Y PESCA		269.000	20.856.000
43	**SERVICIOS**	6,4,3	**1.427.837.162**	**2.153.587.276**
4390	OTROS SERVICIOS		1.427.837.162	2.153.587.276
44	**TRANSFERENCIAS**	6,4,4	**6.410.993.806**	**4.234.249.798**
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS			3.350.753.410
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		6.410.993.806	883.496.388
47	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	6,4,5	**7.108.946.075**	**7.426.051.653**
4705	FONDOS RECIBIDOS		7.108.946.075	7.408.245.653
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO			17.806.000
48	**OTROS INGRESOS**	6,4,6	**312.036.729**	**235.811.552**
4802	FINANCIEROS		310.051.888	235.811.552
4802	INGRESOS DIVERSOS		1.984.841	
	GASTOS	6,5	**21.852.034.941**	**21.677.906.348**
51	**ADMINISTRACION**	6,5,1	**7.987.795.058**	**7.207.872.304**
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6,5,1,1	2.384.346.601	2.370.762.669
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6,5,1,2	523.981.765	525.888.607
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6,5,1,3	105.319.800	109.372.700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6,5,1,4	622.406.426	613.977.001
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6,5,1,5	1.230.621.166	1.476.529.290
5111	GENERALES	6,5,1,6	2.983.244.956	1.980.319.876
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6,5,1,7	137.874.344	131.022.160
53	**DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**	6,5,2	**594.073.019**	**531.466.328**
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		550.413.687	484.246.475
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		43.659.332	47.219.854
55	**GASTO PUBLICO SOCIAL**	6,5,3	**12.937.703.460**	**13.911.015.361**
5508	MEDIO AMBIENTE		12.937.703.460	13.911.015.361
57	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**		-	**17.806.000**
5722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO			17.806.000
58	**OTROS GASTOS**	6,5,4	**332.463.405**	**9.746.355**
5802	COMISIONES		17.716.659	9.746.355
5890	GASTOS DIVERSOS		314.746.745	
	EXCEDENTE / DEFICIT DEL EJERCICIO	6,3	-903.380.505	1.647.056.329

LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
Director General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA ELIZABETH GUEVARA LEYTON
Subdirectora Área Administrativa y Financiera

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
Contadora
T.P. 70802-T
(Ver certificación adjunta)

ORLANDA PAREDES DE MOLINA
Revisora Fiscal
T.P. 34437-T

CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA
CORPOAMAZONIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Saldo del Patrimonio a 1 de enero de 2019	**$**	**48.112.206.567,76**
Variaciones Patrimoniales Durante 2019	**$**	**-1.007.235.160,15**
Saldo del Patrimonio a Diciembre 31 de 2019	**$**	**47.104.971.407,61**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	Capital Fiscal		1.543.201.674
DISMINUCIONES:	Resultado del Ejercicio	-	2.550.436.834

LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
Director General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA ELIZABETH GUEVARA LEYTON
Subdirectora Área Administrativa y Financiera

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
Contadora
T.P. 70802-T
(Ver certificación adjunta)

ORLANDA PAREDES DE MOLINA
Revisora Fiscal
T.P. 34437-T
(Ver dictámen adjunto)

EL DIRECTOR GENERAL DE CORPOAMAZONIA Y LA PROFESIONAL UNIVERSITARIA DE CONTABILIDAD DE CORPOAMAZONIA

CERTIFICAN QUE

hemos preparado los estados financieros básicos Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Estado de Cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la Contaduría General de la Nación y las Normas de Contabilidad para entidades del Gobierno, incluyendo las revelaciones que forman un todo indivisible con éstos.

Los procedimientos de identificación, registro, preparación, revelación y presentación de los hechos económicos y financieros han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia a 31 de diciembre de 2019; salvo las revelaciones consignadas en las notas a los estados financieros de propósito general, así como los resultados de sus operaciones y los cambios en el patrimonio:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de sus estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes como también las garantías que hemos dado a terceros.
e. La Corporación ha cumplido con las normas de seguridad social.
f. Declaramos que los software utilizados tienen la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derechos de autor.

Se expide en Mocoa, a los 15 días del mes de febrero de 2019.

LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
Director General

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
Contadora
T. P. 70802-T

Cecilia Burbano

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CORPOAMAZONIA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019, COMPARATIVAS CON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MOCOA, Febrero de 2020

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los hechos económicos, financieros y sociales de sus estados contables, CORPOAMAZONIA aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública adoptado mediante Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015 y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, incorporado mediante la Resolución 620 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación; así como los principios, normas y lineamientos incorporados al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), marco normativo que se implementó en la entidad a partir del 1 de enero de 2018, con adopción del Manual de Políticas Contables para el registro de las operaciones y manejo de documentos fuente soporte de los Informes de actividad financiera, económica, social y ambiental de la entidad.

Respecto a los libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.

CORPOAMAZONIA, cuenta con un sistema integrado de información financiera que permite integrar las áreas de Presupuesto, Contabilidad, Tesorería y Almacén, es el software PCT ENTERPRICE.

Se continua con la depuración de cuentas por cobrar, para garantizar el registro individual de sus operaciones y durante la vigencia 2019 se contrató los servicios para la implementación de un sistema de facturación necesario para la identificación en el registro de recaudos como también el reporte ágil y oportuno por terceros y edades.

El área de Contabilidad de CORPOAMAZONIA, cuenta con un profesional de planta para atender todos los procesos y requerimientos del área contable, razón que obliga a la entidad a vincular personal temporal bajo la modalidad de contrato de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, quienes apoyan con la ejecución de algunos procesos.

Atentamente,

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
TP-70802-T
Profesional Universitario de Contabilidad

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CORPOAMAZONIA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019, COMPARATIVAS CON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad con los requerimientos de información a revelar descritos en las normas para el reconocimiento, Medición, Revelación y presentación de los Hechos Económicos de las entidades de Gobierno, se presenta las siguientes notas y revelaciones a los estados financieros de CORPOAMAZONIA con corte a 31 de diciembre de 2019.

2. ASPECTOS GENERALES DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Aspectos Generales de CORPOAMAZONIA

La Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia Colombiana. - CORPOAMAZONIA, es una entidad de carácter público, creada mediante el artículo 35 de la Ley 99 del 22 de diciembre de 1993, con personería jurídica, patrimonio propio, goza de autonomía administrativa y financiera. La jurisdicción comprende tres (3) departamentos: Amazonas, Caquetá y Putumayo y 31 entidades territoriales municipales. Su domicilio principal es la ciudad de Mocoa y cuenta además con 3 Direcciones Territoriales en las ciudades de Leticia (Amazonas), Florencia (Caquetá) y Mocoa (Putumayo).

CORPOAMAZONIA en materia tributaria no es contribuyente del impuesto de renta y complementarios, de conformidad con el artículo 22 del Estatuto Tributario y no está sujeta a Retención en la fuente, artículo 369 del mismo estatuto.

Objeto Social:
Administrar, conservar y ejecutar dentro del área de jurisdicción, las políticas, planes, programas y proyectos sobre el medio ambiente y los recursos naturales renovables y propender por su desarrollo sostenible, así como dar cumplida y oportuna aplicación a las disposiciones legales vigentes sobre su disposición, administración, manejo y aprovechamiento conforme a las regulaciones, pautas y directrices expedidas por el Ministerio del Medio Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial.

Cometido estatal:

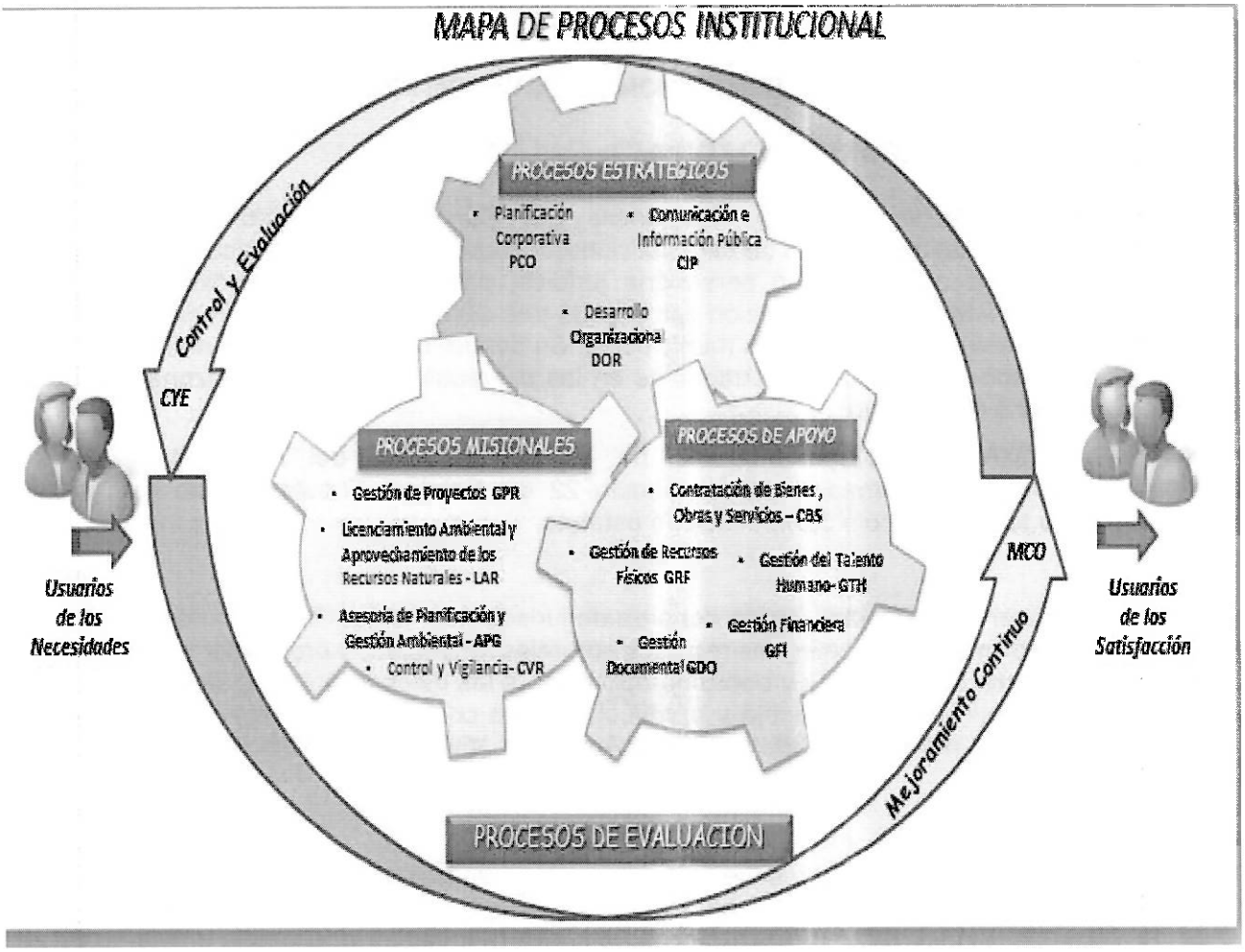
- Ejercer autoridad ambiental mediante la administración, control y seguimiento de los recursos naturales renovables y del medio ambiente.
- Promover el conocimiento de los recursos naturales renovables y del medio ambiente del área de su jurisdicción. Identificar, difundir y facilitar el uso de tecnologías apropiadas y dictar disposiciones para el manejo adecuado del ecosistema de la región suramazónica.
- Prestar asesoría a los municipios de su jurisdicción en los procesos de planificación, ordenamiento territorial y desarrollo ambiental.

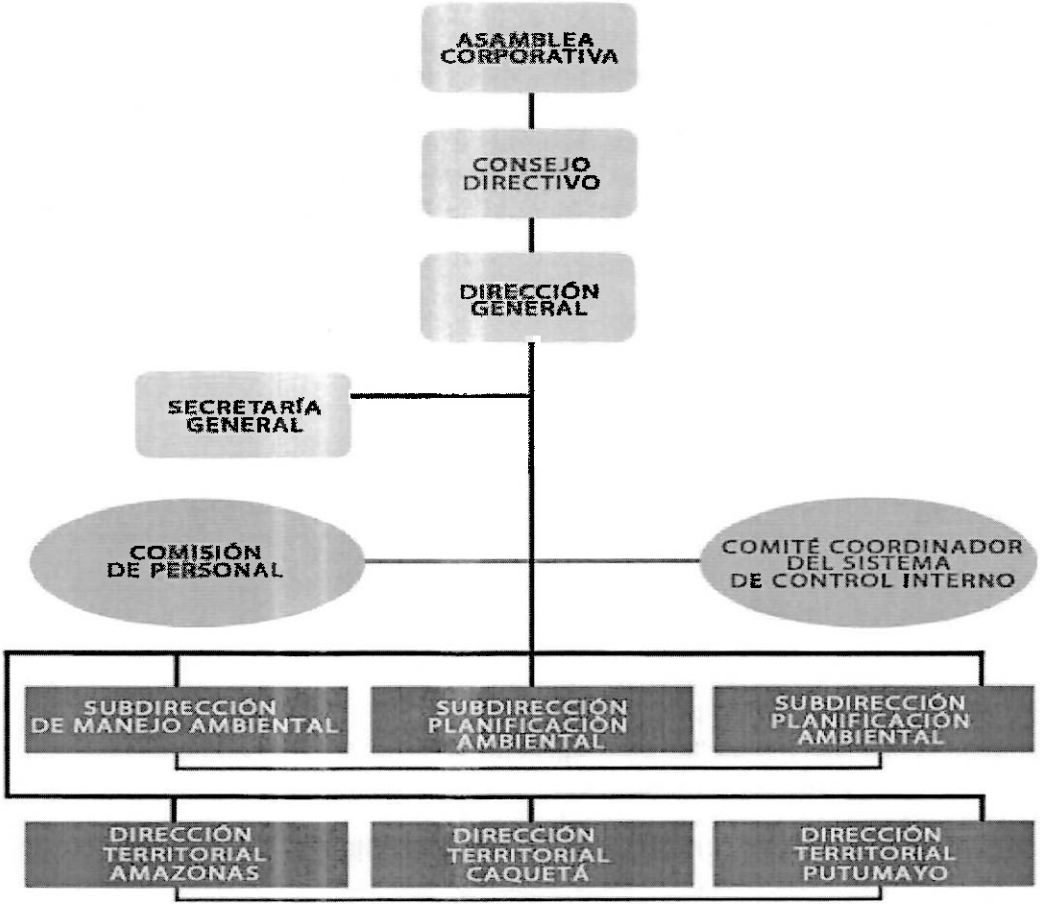
- Orientar y promover la conservación del medio ambiente en el sur de la amazonia como área de reserva ecológica de Colombia y como recipiente singular de la megabiodiversidad del trópico húmedo.

- Fortalecer el desarrollo institucional para que los estamentos institucionales y comunitarios ejerzan con responsabilidad la gestión ambiental que la ley les asigna y para servir como puente de articulación e interlocución entre la administración local y administración nacional.

2.2 Mapa de procesos y estructura orgánica de CORPOAMAZONIA

CORPOAMAZONIA cuenta con mapa de procesos y estructura orgánica asi:





3. Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros de CORPOAMAZONIA

Los estados financieros de CORPOAMAZONIA, para el periodo contable 1 de enero a 31 de diciembre de 2019, han sido preparados de conformidad con el marco normativo aplicable al Sector Público (NICSP), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, emitidas por la Contaduría General de la Nación, por medio del cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a entidades de gobierno.

Los estados financieros consolidados presentados comprenden:Estado de situación Financiera, Estado de Resultados y Estado de Cambios en el Patrimonio. (Estado de Flujo de Efectivo aplica según Resolución 033 del 10 de febrero de 2020 expedida por la CGN).

De conformidad con lo dispuesto en la Resolución No. 182 de 2017 de la Contaduría General de la Nación, las entidades sujetas al marco normativo para entidades de Gobierno presentaran la información comparativa a partir de enero de 2019.

Los estados financieros mencionados anteriormente se someten a aprobación de la Asamblea General para su publicación.

4. Bases de Preparación y Políticas

A partir del 15 de enero de 2018 CORPOAMAZONIA dio inicio al proceso de implementación del nuevo marco contable bajo las Normas Internacionales de Información Financiera del Sector Público (NICSP), en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones, emitidas por la Contaduría General de la Nación, por medio del cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a entidades de gobierno, culminando con el diseño y elaboración del Manual de Políticas para las operaciones de la entidad que normatizo lo siguiente:

- ✓ Efectivo y equivalente al efectivo
- ✓ Cuentas por cobrar
- ✓ Propiedades de Inversión
- ✓ Propiedades, planta y equipo
- ✓ Bienes de uso publico
- ✓ Deterioro del valor de los activos generadores de efectivo
- ✓ Intangibles
- ✓ Prestamos por pagar
- ✓ Cuentas por pagar
- ✓ Beneficios a los empleados
- ✓ Provisiones
- ✓ Activos y pasivos contingentes
- ✓ Ingresos de transacciones sin contraprestación
- ✓ Ingresos de transacciones con contraprestación
- ✓ Presentación de estados financieros
- ✓ Hechos ocurridos después del periodo contable
- ✓ Cambios de las políticas contables, estimaciones contables y corrección de errores

4.1 Bases de Preparación de la información financiera

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los hechos económicos, financieros y sociales de sus estados contables, CORPOAMAZONIA aplica el marco conceptual de la Contabilidad Pública adoptado mediante Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015 y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, incorporado mediante la Resolución 620 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación; así como los principios, normas y lineamientos incorporados al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), marco normativo que se aplica por la entidad a partir del 1 de enero de 2018, con adopción del Manual de Políticas Contables para el registro de las operaciones y manejo de documentos fuente soporte de los Informes de actividad financiera de la entidad.

CORPOAMAZONIA utilizó los criterios y normas de valuación de activos y pasivos, de conformidad con las normas relacionadas con la aplicación de políticas contables.

Referente al manejo de cuentas por cobrar, la entidad adelantó la gestión de adquisición de un sistema de información que permitirá identificar cada operación por el tercero individual para garantizar que los registros contables sean razonables y con ello se agiliza además el proceso de recuperación de cartera.

La entidad preparó la información financiera, con base a las normas internacionales de Contabilidad para el Sector Publico (NICSP) y los lineamientos impartidos por la Contaduría General de la Nación, sus cifras son razonables, excepto por el rubro de cartera; no ha sido posible sanear y depurar en su totalidad, toda vez que no existe un software que garantice la revisión individual o por terceros y las acciones adelantadas en marco del plan de mejoramiento con la contraloría se realizan de manera manual mediante la revisión de cada usuario, cada transacción ocurrida durante los años 2019 y años anteriores a esta vigencia.

4.2 Juicios contables significativos y estimados en la preparación de los estados financieros

Las principales estimaciones y juicios significativos de la entidad son:

a) vida útil, valor residual y métodos de depreciación o amortización de propiedades, planta y equipo, bienes de uso público y activos intangibles: El responsable del área de Almacén de manera permanente verifica el inventario de bienes que se encuentran en servicio de manera conjunta con los responsables de cada dependencia para efectuar la estimación de la vida útil de los activos y teniendo en cuenta la experiencia con elementos similares y criterios técnicos que sean requeridos para cada caso.

   En todo caso la depreciación de propiedades, planta y equipo se realizan conforme a la tabla estipulad en el manual de políticas contables y el respectivo módulo de Almacén PCT Enterprice.

   El cargo por depreciación se reconoce como gasto en el resultado del periodo.

b) Deterioro del valor de los activos generadores de efectivo: al finalizar el periodo contable no se realiza ajuste por deterioro de cuentas por cobrar, hasta contar con saldos de cartera razonable por parte del área responsable, que permita realizar el análisis individual y se demuestre que efectivamente existe incobrabilidad una vez se haya agotado el debido proceso.

c) Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo: Las propiedades, planta y equipo son inventariadas permanentemente por parte del área de almacén y durante la vigencia 2019 no se presentó la necesidad de realizar este ajuste.

d) Provisiones y pasivos contingentes: La entidad reconoce provisiones y pasivos contingentes de acuerdo con la probabilidad de perdida, según el reporte generado por el área jurídica en el Ekogui no existe información para provisión contable.

4.3 Depuración contable, permanente y sostenible y sistemas de información:

CORPOAMAZONIA cuenta con un sistema integrado de información financiera que permite conciliar permanentemente las cifras de los estados financieros.

El sistema integra las áreas de Presupuesto, Contabilidad, Tesorería y Almacén, sin embargo cuenta con módulos adicionales que garantizan la conciliación de saldos con las áreas que suministran información a través de las bases de datos que afectan la contabilidad, como son: el Módulo de Conciliaciones, Legalizaciones de avances, Central de cuentas y un Módulo de consultas, esto garantiza que cada una de las áreas al final del periodo gestione y verifique que las cifras sean razonables.

Para aquella información que no cuenta con un sistema de datos integrado, se realiza de manera manual mediante notas de contabilidad, es el caso de información de cuentas por cobrar.

5. Hechos ocurridos después de la fecha de cierre

La fecha límite para el reporte de la información financiera a 31 de diciembre de 2019, conforme a los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación es el 15 de febrero de 2020. Los responsables del reporte de la información financiera con corte a 31 de diciembre de 2019 son el Director General, Dr. Luis Alexander Mejía Bustos, la Subdirectora General del Área Administrativa y Financiera, Dra. Paula Andrea Polo Cerón, y la Profesional Universitaria del área de Contabilidad, Contadora Pública Aura Cecilia Burbano Jacanamejoy.

6. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

Para la presentación de los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2019, la información no se presenta comparativa, teniendo en cuenta que la vigencia 2018 fue el periodo de transición del régimen contable precedente al nuevo marco normativo bajo normas internacionales para el sector público NICSP.

6.1 ACTIVOS

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Son los recursos de liquidez inmediata que posee CORPOAMAZONIA, a 31 de diciembre de 2019, y el rubro presenta los siguientes saldos en las cuentas bancarias de tres entidades financieras:

a) Cuenta corriente

Codigo	Cuenta	Saldo
11100501	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	733.864.536,69
1110050102	No. 7935-000747-6 P/Leguizamo	35.185.669,90
1110050103	No. 7910-000669-5 V/Guamuez	71.930.358,04
1110050105	No. 002826-5 V/Garzón	153.476.486,00
1110050106	No. 000262-2 Florencia	473.272.022,75
11100502	BBVA	3.056.801.999,68
1110050201	No. 598-10032-9 Mocoa	240.520.786,35
1110050203	No. 726-00483-1 Puerto Asís	44.232.710,28
1110050204	No. 364-15396-5 Florencia	310.302.190,10
1110050205	No. 506-11942-9 Leticia	294.916.802,06
1110050228	No. 598-018786 Corpoamazonia-Proyectos Fondos SGR	1.488.554.933,60
1110050230	No. 598-019552 Proyecto saneamiento de propiedades I. 15 municipios OCAD	146.299.858,00
1110050243	No. 598-022473 Acreedores varios	7.785.221,80
1110050246	No. 598-023711 Subacuerdo 004/2017	37.675.194,00
1110050247	No. 598-023703 Subacuerdo 003/2017	182.234.778,48
1110050248	598-023992 Fortalecimiento FAO	12.633.209,00
1110050250	BBVA Cta No. 598-024701 PNUD	218.208.816,67

1110050251	No. 598-024891 Acuerdo Marco V.A. 007/2019 Patrimonio Natural	73.437.499,34
11100503	BANCO POPULAR	194.678.485,65
1110050301	No. 690-00040-1 Mocoa	45.487.843,72
1110050302	No. 445-06047-8 Sibundoy	149.190.641,93

b) Cuenta de ahorro

Codigo	Cuenta	Saldo
11100601	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	699.961.321,78
1110060101	AGRARIO Cta. No. 4-7903-08396 Ah. Activo Fondos comunes	129.710.150,78
1110060102	AGRARIO Cta No. 479030071070 CONV INTERAD 005780 CAZ Y BANCO AGRARIO	209.090.653,00
1110060103	AGRARIO Cta No. 479033007314 CONV INERTAD 005780 CAZ Y BANCO AGRARIO	361.160.518,00
11100602	BBVA	11.221.384.985,47
1110060201	BBVA Cta. No. 598-163210	379.722.760,80
1110060202	BBVA Cta. No. 598-170207 Regalias	710.309.096,99
1110060203	BBVA Cta. No. 302-00417-9 Fondos comunes Orito	65.637.679,30
1110060204	BBVA Cta. No. 598-241727 Asignaciones directas SGR	4.117.940.684,28
1110060205	BBVA Cta. No. 598-288728 C.H Tasas Retributivas	1.286.359.318,81
1110060206	BBVA Cta. No. 598-289924 C.H Tasa por Uso de Aguas	253.165.421,00
1110060207	BBVA Cta. No. 598-306785 C.H. Conv. 0405/2015 Municipio Orito	257.035,00
1110060208	BBVA Cta. No. 598-320679 Multas	143.098.773,73
1110060209	BBVA Cta. No. 598-350056 C.H. Conv. 0306/2017 Municipio Villagarzón	1.824.749,00
1110060210	BBVA Cta. No. 598-352763 Conv Esp. Asociación 6003573/2017	475.352.038,20
1110060211	BBVA Cta No. 598-352771 Conv Asoc 391/2017 Fund Solid Colombia	33.235.159,00
1110060212	BBVA Cta. No. 598-357606 Conv Interad. 0403/2017 Gober Putumayo	19.168.056,00
1110060213	BBVA Cta. 598-342632 Tasa Compensatoria por caza de fauna	5.239.662,00
1110060214	BBVA Cta No. 598-369049 COLOMBO HUNGARA	3.296.631.117,36
1110060217	BBVA Cta No. 598-394914 Conservación Felidos Sivestres	351.823.245,00
1110060218	BBVA Cta No. 598-402766 CONV INTERAD 008/2019 FAO Y GOBERNAC PUTUMAYO	81.620.189,00
11100603	POPULAR	1.977.949.357,14
1110060301	POPULAR Cta. No. 690-13017-4 Ah. Activo Fondo Compensación Ambiental	615.850.466,23
1110060302	Popular No. 220-690151451 Conv. 0682/2010 INVIAS-Variante	1.362.098.890,91

6.1.2 CUENTAS POR COBRAR

Se registra los derechos que tiene CORPOAMAZONIA originados en el desarrollo de su función administrativa y ascienden a la suma de $10838005845,17. Este rubro se conforma por las siguientes cuentas:

6.1.2.1 Ingresos no tributarios

Representa el valor de las cuentas por cobrar que tiene CORPOAMAZONIA por concepto de tasas (tasa retributiva y tasa de uso de agua), multas, intereses y otras cuentas por cobrar, que a 31 de diciembre de 2019 ascienden a la suma de $9.728.141.986,72

Codigo	Cuenta	Saldo
131101	Tasas	5.081.214.980,09
131102	Multas	3.761.377.326,00
131103	Intereses	877.754.086,63
131190	Otras cuentas por cobrar por ingresos no tributarios	7.795.594,00

6.1.2.2 Prestación de servicios

Se registra en esta cuenta los saldo por cobrar existente por acuerdos de pago, correspondiente a servicios prestados por concepto de visitas de evaluación y seguimiento y es por la suma de $55.325.768

Codigo	Cuenta	Saldo
131715	Asistencia técnica	55.325.768,00

6.1.2.3 Transferencias por cobrar

Se registra los saldos por cobrar por concepto de sobretasa y/o porcentaje ambiental que adeudan los municipios y a 31 de diciembre de 2019 suma el valor de $1.859.501.716,38

Codigo	Cuenta	Saldo
133712	Otras Transferencias	1.859.501.716,38

6.1.2.4 Otras cuentas por cobrar

Se registra los saldos por cobrar de conceptos diferentes a los anteriores por reintegros pendientes a favor de CORPOAMAZONIA, el valor asciende a $532.133.187,13

Codigo	Cuenta	Saldo
138427	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	514.928.466,00
138490	Otras cuentas por cobrar	17.204.721,13

6.1.2.5 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)

Esta cuenta mantiene el saldo realizado en el periodo contable 2018, hasta contar con un informe saneado, depurado y detallado por terceros de las cuentas por cobrar, para el análisis y registro individual sobre los conceptos que definitivamente sean incobrables previo agotamiento del proceso de cobro. Se mantiene el valor de $1.337.096.813,06

Codigo	Cuenta	Saldo
138614	Ingresos no tributarios	1.337.096.813,06

6.1.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son los bienes de propiedad CORPOAMAZONIA, que posee en toda su jurisdicción, con el fin de utilizarlos en el desarrollo y cumplimiento de su objeto social tiene un saldo a 31 de diciembre de 2019 $18.127.882.979,83 y se presenta con los siguientes rubros:

Codigo	Cuenta	Saldo
1605	TERRENOS	9.329.771.345,00
160501	Urbanos	6.111.633.142,00
160502	Rurales	2.561.701.803,00
160503	Terrenos con destinación ambiental	656.436.400,00
1610	SEMOVIENTES	54.735.804,00
161003	De experimentación	54.735.804,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	545.238.415,01
163501	Maquinaria y equipo	21.428.572,00
163502	Equipo médico y científico	75.318.188,25
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	45.539.129,00
163504	Equipos de comunicación y computación	401.601.526,76
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.350.999,00
1640	EDIFICACIONES	7.080.980.980,00
164001	Edificios y casas	7.080.980.980,00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	13.264.836,32
165007	Líneas y cables de interconexión	13.264.836,32
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	471.119.695,00
165504	Maquinaria industrial	28.856.572,00
165508	Equipo Agropecuario de Silvicultura, Avicultura y Pesca	39.820.528,00
165511	Herramientas y accesorios	379.987.451,00
165590	Otra maquinaria y equipo	22.455.144,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	671.737.386,43
166001	Equipo de investigación	659.722.148,43
166002	Equipo de laboratorio	12.015.238,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	385.711.866,38
166501	Muebles y enseres	342.863.179,38
166502	Equipo y máquina de oficina	42.848.687,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.761.103.678,49
167001	Equipo de comunicación	258.859.453,88
167002	Equipo de computación	1.502.244.224,61
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.787.708.411,62
167502	Terrestre	523.040.000,00
167504	Marítimo y fluvial	1.264.668.411,62
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	18.788.098,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	18.788.098,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	804.107,58
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	804.107,58
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	581.214.793,81
168307	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	309.919.068,62
168390	Otras propiedades, Planta y equipo en Concesión	271.295.725,19
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.574.296.437,81
168501	Edificaciones	-359.046.006,46
168503	Redes, líneas y cables	-10.408.690,17
168504	Maquinaria y equipo	-1.910.827.164,16

168505	Equipo médico y científico	-335.950.149,72
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-152.625.870,04
168507	Equipos de comunicación y computación	-212.149.456,93
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-1.252.225.188,52
168509	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-8.393.396,12
168510	Semovientes	-19.905.723,66
168516	Propiedad Planta y equipo en Concesión	-312.764.792,03

Es importante mencionar que las propiedades cuentan con una historial actualizado, sin embargo en ocasiones se hace necesario recurrir a ajustes manuales por efectos de parametrización contable del Modula de almacén-Contabilidad.

6.1.4 OTROS ACTIVOS

Este rubro presenta un saldo a 31 de diciembre de 2019 por $8.464.291.076,55 registra los siguientes rubros

6.1.4.1 Bienes y servicios pagados por anticipado

El valor por pagos y servicios anticipados asciende a la suma de $544.734.094.26, por concepto de pagos anticipados a contratistas por servicios profesionales, convenio de Restauración de Tierras con plazo de ejecución en varios periodos y otros pagos por anticipado.

Codigo	Cuenta	Saldo
190506	Honorarios	127.185.239,50
190513	Estudios y proyectos	393.781.198,77
190590	Otros bienes y servicios pagados por anticipado	23.767.655,99

6.1.4.2 Avances y anticipos entregados

A 31 de diciembre de 2019 el saldo es de $3.796.225.309,24, por anticipos entregados a proveedores de bienes y servicios por los conceptos que se relacionan a continuación

Codigo	Cuenta	Saldo
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	443.772.726,00
190604	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.252.452.583,24
190690	Otros avances y anticipos	100.000.000,00

6.1.4.3 Recursos entregados en administración

Corresponde a los recursos entregados a entes ejecutores designados por la Secretaria Técnica del OCAD, para ejecución de proyectos.

Codigo	Cuenta	Saldo
190801	En administración	3.304.177.561,42

6.1.4.4 Propiedades de inversión

Se registra el valor del bien inmueble denominado MALOKA, que funciona en las instalaciones del Centro Experimental Amazonico, cuyo avalúo es por la suma de $362.840.000

Codigo	Cuenta	Saldo
195102	Edificaciones	362.840.000,00

6.1.4.5 Activos Intangibles

El saldo a 31 de diciembre de 2019 es de Licencias y software como se presenta a continuación:

Codigo	Cuenta	Saldo
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	818.315.985,42
197007	Licencias	464.526.302,70
197008	Softwares	353.789.682,72
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-362.001.873,79
197507	Licencias	-23.727.153,31
197508	Softwares	-338.274.720,48

6.2 PASIVOS

6.2.1 CUENTAS POR PAGAR:

Constituida por las obligaciones derivadas del desarrollo de la actividad financiera, económica y social, que a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de $2.905.911.360,59 y comprende los siguientes rubros

6.2.1.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales

El valor de cuentas por pagar a contratistas proveedores de bienes y servicios a 31 de diciembre de 2019 es de $1.679.912.794,75 como se observa en el siguiente cuadro:

Codigo	Cuenta	Saldo
240101	Bienes y servicios	1.095.385.395,25
240102	Proyectos de inversión	584.527.399,50

6.2.1.2 Recursos a favor de terceros

El valor de cifras a favor de terceros por concepto de impuestos, estampillas, rendimientos financieros, como también las partidas por clasificar asciende a 31 de diciembre de 2019 al valor de $960.429.375,54

Codigo	Cuenta	Saldo
240703	Impuestos	21.674.058,00

24070301	Impuesto para la seguridad democrática	21.674.058,00
240720	Recaudos por clasificar	708.859.978,72
240722	Estampillas	2.167.408,00
24072201	Pro Universidad Nacional de Colombia	2.167.408,00
240726	Rendimientos financieros	83.653.358,67
24072601	RF Fondo Compensación Ambiental	902.874,00
24072602	RF OCAD	23.895.027,52
24072603	RF INVIAS Conv 0682-2010	58.855.457,15
240790	Otros recaudos a favor de terceros	144.074.572,15

6.2.1.3 Descuentos de nómina

El saldo de los descuentos efectuados a los trabajadores con corte a 31 de diciembre de 2019 asciende a la suma de $40.852.188,6

Codigo	Cuenta	Saldo
242401	Aportes a fondos pensionales	2.075.544,58
242402	Aportes a seguridad social en salud	4.728.036,16
242404	Sindicatos	17.314,00
242405	Cooperativas -Coosurama	21.941.785,00
242411	Embargos judiciales	3.805.600,20
242490	Otros descuentos de nómina	8.283.908,66

6.2.1.4 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

Representa el valor de los descuentos efectuados sobre los pagos que realiza CORPOAMAZONIA, por concepto de retención en la fuente y reteica, el saldo a 31 de diciembre de 2019 es de $164.110.895,32

Codigo	Cuenta	Saldo
243603	Honorarios	30.963.000,00
243605	Servicios	26.375.000,00
243606	Arrendamientos	1.440.000,00
243608	Compras	7.012.000,00
243615	A empleados artículo 383 ET	20.862.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	47.778.000,00
243626	Contratos de obra	2.040.000,00
243627	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	27.639.895,32
243690	Otras retenciones	1.000,00

6.2.1.5 Otras cuentas por pagar

A 31 de diciembre de 2019 el saldo es de $60.606.106,38 por los conceptos de viáticos y gastos de viaje, saldos a favor de contribuyentes, servicios públicos y arrendamientos, representado en las siguientes cuentas:

odigo	Cuenta	Saldo
249027	Viáticos y gastos de viaje	48.464.267,00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	3.749.854,38
249051	Servicios públicos	141.610,00
249058	Arrendamiento operativo	8.250.375,00

6.2.2 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Representa el valor que CORPOAMAZONIA adeuda a los empleados con corte a 31 de diciembre de 2019, así:

Codigo	Cuenta	Saldo
251101	Nómina por pagar	29.297.385,00
251104	Vacaciones	2.353.220,00
251111	Aportes a riesgos laborales	35.008,00
251122	Aportes a fondos pensionales – empleador	221.892,20
251123	Aportes a seguridad social en salud – empleador	33.056.392,68

6.2.3 PROVISIONES

En este rubro se registra las posibles contingencias que resultaran en contra de CORPOAMAZONIA. A 31 de diciembre de 2019 se tiene un valor de $536.563.894, valor que se mantiene durante el periodo enero 1 y diciembre 31 de 2019, toda vez que el reporte generado por la oficina jurídica según la plataforma EKOGUI no existe cálculo de provisiones contables.

Codigo	Cuenta	Saldo
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	536.563.894,00
270103	Administrativas	536.563.894,00

6.2.4 OTROS PASIVOS

En este rubro se registra el saldo de los recursos que CORPOAMAZONIA, ha recibido en cumplimiento de Convenios celebrados con organizaciones nacionales e internacionales para ejecución de proyectos, como son INVIAS, Patrimonio Natura, Unión Europea entre otros.

Codigo	Cuenta	Saldo
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	4.702.410.027,88
290201	En administración	4.702.410.027,88

6.3 PATRIMONIO

El patrimonio a 31 de diciembre de 2019 es por valor de $47.104.971.407.61, el capital fiscal asciende al valor de $ 48.008.351.912,85 y el resultado del periodo 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019 generó un déficit de $-903.380.505,24

6.4 INGRESOS

Los ingresos ascienden a la suma de $ 20.948.654.436,04, y se compone de los siguientes rubros:

6.4.1 INGRESOS FISCALES

Los ingresos fiscales ascienden a la suma de $ 5.688.571.664,85, clasificados como ingresos no tributarios y corresponde a los conceptos de tasas, multas, intereses y salvoconductos entre otros.

Codigo	Cuenta	Saldo
411001	Tasas	2.046.879.829,04
411002	Multas	3.356.845.383,00
411003	Intereses	68.095.474,04
411048	Registro y salvoconducto	13.330.288,00
411090	Otros ingresos no tributarios	203.420.690,77

6.4.2 VENTA DE BIENES

Los ingresos por ventas de plántulas ascienden a la suma de $ 269.000 y se registra en el rubro Productos Agropecuarios, de Silvicultura, Agricultura y Pesca.

Codigo	Cuenta	Saldo
420102	Productos forestales	269.000,00

6.4.3 SERVICIOS

Los ingresos por servicios representan el valor liquidado por concepto de visitas que realizan los técnicos por evaluación y seguimiento, ascienden a la suma de $ 1.427.837.161,90 y se registra en el rubro Otros servicios

Codigo	Cuenta	Saldo
439004	Asistencia técnica	1.427.837.161,90

6.4.4 TRANSFERENCIAS

Representa los ingresos transferidos por los municipios por concepto de sobretasa y/o porcentaje ambiental recaudo con el impuesto predial por valor de $ 6.410.993.805,75 y se registra en el rubro otras transferencias

Codigo	Cuenta	Saldo
442824	Porcentaje ambiental	6.410.993.805,75

6.4.5 OPERACIONES INTERISTITUCIONALES

Representa los ingresos recibidos de otras entidades (Fondo de Compensación Ambiental, SGR y de Tesoro Nacional) para funcionamiento e inversión, asciende al valor de $ 7.108.946.074,58 y se registra en el rubro Fondos Recibidos.

Codigo	Cuenta	Saldo
470508	Funcionamiento	3.485.209.330,08
470510	Inversión	3.623.736.744,50

6.4.6 OTROS INGRESOS

Representa los ingresos recibidos por concepto de rendimientos financieros y otros ingresos que no se encuentran definidos en los rubros anteriores y asciende a $ 312.036.728,96. Se registra en los siguientes rubros:

Codigo	Cuenta	Saldo
4802	FINANCIEROS	310.051.887,96
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.984.841,00

6.5 GASTOS

Los gastos ascienden a $ 21.852.034.941,28 Representan los recursos utilizados por CORPOAMAZONIA en la adquisición de bienes y servicios para el normal funcionamiento u operación de su objeto social y compone de los gastos de Administración y operación, deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones, Gasto Público Social, y Otros Gastos.

6.5.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACION

Los gastos para el normal funcionamiento y operación de la entidad ascienden a $ 7.987.795.057,95 y se presenta en los siguientes rubros:

6.5.1.1 Sueldos y salarios

Los pagos efectuados a empleados ascienden a la suma de $ 2.384.346.601, por los conceptos que se relacionan a continuación:

Codigo	Cuenta	Saldo
510101	Sueldos	2.132.107.419,00
510103	Horas extras y festivos	3.089.400,00
510110	Prima técnica	193.388.566,00
510119	Bonificaciones	20.525.180,00
510123	Auxilio de transporte	17.963.859,00
510160	Subsidio de alimentación	17.272.177,00

6.5.1.2 Contribuciones efectivas

Los pagos que CORPOAMAZONIA realizó a empresas y entidades para garantizar el bienestar y la seguridad social de sus empleados asciende a la suma de $523.981.765. se relacionan los saldos en los siguientes rubros:

Codigo	Cuenta	Saldo
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	84.191.000,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	177.691.695,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	11.685.000,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	250.414.070,00

6.5.1.3 Aportes sobre la nomina

Los aportes patronales realizados por CORPOAMAZONIA durante la vigencia 2019 asciende a la suma de $105.319.800

Codigo	Cuenta	Saldo
510401	Aportes al ICBF	63.142.400,00
510402	Aportes al SENA	10.552.500,00
510403	Aportes a la ESAP	10.552.500,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	21.072.400,00

6.5.1.4 Aportes sobre la nomina

Los gastos de CORPOAMAZONIA durante la vigencia 2019 para prestaciones sociales de sus empleados asciende a la suma de $622.406.426

Codigo	Cuenta	Saldo
510702	Cesantías	198.530.426,00
510704	Prima de vacaciones	60.930.927,00
510705	Prima de navidad	198.906.819,00
510706	Prima de servicios	89.661.381,00
510707	Bonificación especial de recreación	6.122.491,00
510790	Otras primas	68.254.382,00

6.5.1.5 Gastos de personal diversos

Los gastos para contratación de profesionales, técnicos, capacitaciones del personal, bienestar social, viáticos y gastos de viaje, durante la vigencia 2019 asciende a la suma de $1.230.621.166,17 y se refleja en los siguientes rubros

Codigo	Cuenta	Saldo
510801	Remuneración por servicios técnicos	248.598.332,67
510802	Honorarios	717.821.686,50
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	94.886.283,00
510807	Gastos de viaje	41.129.485,00

510810	Viáticos	128.185.379,00

6.5.1.6 Gastos generales

Los gastos generales contratados por CORPOAMAZONIA presentan un saldo a 31 de diciembre de 2019 por $ 2.983.244.956,12 y se refleja con los conceptos en los siguientes rubros

Codigo	Cuenta	Saldo
511113	Vigilancia y seguridad	603.751.233,00
511114	Materiales y suministros	163.651.251,96
511115	Mantenimiento	190.632.876,73
511117	Servicios públicos	431.506.694,32
511118	Arrendamiento operativo	42.218.058,00
511119	Viáticos y gastos de viaje	230.766.037,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.083.700,00
511123	Comunicaciones y transporte	10.865.150,00
511125	Seguros generales	453.019.193,60
511132	Diseños y estudios	453.050.000,00
511146	Combustibles y lubricantes	37.070.934,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	245.783.681,78
511164	Gastos legales	914.450,00
511180	Servicios	94.790.696,00
511190	Otros gastos generales	24.140.999,73

6.5.1.7 Impuestos, Contribuciones y Tasas

Los impuestos y tasas presentan un saldo a 31 de diciembre de 2019 por $ 137.874.343,66 y se refleja con los conceptos en los siguientes rubros

Codigo	Cuenta	Saldo
512001	Impuesto predial unificado	30.000.000,00
512002	Cuota de fiscalización y auditaje	26.101.400,00
512024	Gravamen a los movimientos financieros	81.772.943,66

6.5.2 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

Las depreciaciones y amortizaciones aplicadas de conformidad con el marco normativo y políticas contables se llevan al gasto y a 31 de diciembre de 2019 presenta un saldo de $ 594.073.018,7, como se refleja en los siguientes rubros

Codigo	Cuenta	Saldo
5360	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**550.413.686,83**
536001	Edificaciones	120.000.000,00
536003	Redes, líneas y cables	486.377,32
536004	Maquinaria y equipo	29.728.539,06

536005	Equipo médico y científico	59.283.055,39
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	35.727.922,74
536007	Equipos de comunicación y computación	154.935.576,90
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	148.491.457,63
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.760.757,79
5366	**AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES**	**43.659.331,87**
536605	Licencias	42.284.331,98
536606	Softwares	1.374.999,89

6.5.3 GASTO PÚBLICO SOCIAL

Los gastos que reflejan la inversión social de la entidad en cumplimiento de su objeto social se presentan en el rubro de Medio Ambiente, y se puede observar en las siguientes actividades:

Codigo	Cuenta	Saldo
550801	Actividades de conservación	3.740.693.239,58
550802	Actividades de recuperación	2.929.388.177,50
550804	Investigación	11.950.000,00
550805	Educación, capacitación y divulgación ambiental	604.673.884,00
550806	Estudios y proyectos	2.411.339.478,50
550807	Asistencia técnica	1.812.682.694,00
550808	Transferencia de tecnología	453.362.509,31
550809	Manejo y administración de información	973.613.477,00

6.5.4 OTROS GASTOS

En este rubro CORPOAMAZONIA registra operaciones como comisiones bancarias, gastos por sentencias y perdidas por bajas de activos, los cuales ascienden a la suma de $332.463.404,74, como se presenta en los rubros siguientes:

Codigo	Cuenta	Saldo
5802	**COMISIONES**	**17.716.659,33**
580240	Comisiones servicios financieros	17.716.659,33
5890	**GASTOS DIVERSOS**	**314.746.745,41**
589012	Sentencias	186.289.463,00
589019	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	128.457.282,41

AURA CECILIA BURBANO JACANAMEJOY
CONTADORA PUBLICA
T.P. 70802-T

Mocoa, 24 de febrero de 2020

Señores
HONORABLE ASAMBLEA CORPORATIVA
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia
"CORPOAMAZONIA"

Respetados Señores:

1. Normas del Código de Comercio

El presente informe se elabora y remite con el propósito de dar cumplimiento a los Artículos No. 207 y 208 del Código de Comercio, por tanto esta Revisoría Fiscal expide el presente Dictamen, basado en los resultados de la Auditoria. El presente informe no tiene restricciones con su circulación, por tanto puede ser conocido por terceros indeterminados.

2. Estados Financieros Dictaminados

En mi calidad de Revisor Fiscal de LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA "CORPOAMAZONIA", he recibido los Estados Financieros a corte A 31 de diciembre 2019-2018, con el fin de Dictaminarlos y/o dar una opinión sobre el : Balance General, Estado de Resultado, Cambio en el Patrimonio, Cambios en la Situación Financiera, Notas a los Estados Financieros, Informes de Gestión, los cuales son relativos a la vigencia en mención, dichos Estados Financieros Básicos fueron debidamente certificados por el Representante Legal y el Contador Público que los preparó.

3. Aplicación de las Normas de Auditoria

Efectúe mis pruebas de acuerdo con las normas establecidas por la Profesión para la revisión de los Estados Financieros, por consiguiente, se obtuvo la información y el conocimiento de los procedimientos utilizados en la preparación de dichos Estados Financieros, mediante las investigaciones con los Funcionarios responsables, Procedimientos analíticos de revisión, Pruebas de los documentos y Registros de Contabilidad, aplicando las Normas de Auditoria de General Aceptación.

4. Alcance de la Auditoria

En el ejercicio de las funciones de la Revisoría Fiscal, no se presento ninguna limitante ni restricción en el alcance de las pruebas, por lo tanto considero que se planificó y ejecutó la auditoria con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan los montos reflejados en los Estados Financieros de la Corporación proporcionando una base razonable para expresar mi opinión.

5. Opinion

En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados, fielmente tomados de los libros y soportes que reposan en los archivos de "CORPOAMAZONIA", presentan razonablemente la situación financiera de LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA-CORPOAMAZONIA al 31 de Diciembre de 2.019-2018, de conformidad con las normas vigentes, políticas y principios de tipo general y especifico, contenidos en el marco conceptual del Régimen de Contabilidad Publica, el cual esta conformado por el Plan General de Contabilidad Publica, por consiguiente el Manual de Procedimientos lo conforman el Catalogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Publica, expedida por la Contaduría General de la Nación y el registro oficial de los Libros de Contabilidad, la evaluación del Sistema de Control Interno, el cumplimiento de las Leyes , regulaciones que la afectan y el grado de eficiencia y eficacia en el manejo de los programas y actividades evaluados.

Manifiesto que los resultados de sus operaciones, los cambios que afectan la situación financiera y sus flujos de efectivo para el año que termino en la fecha en mención, de conformidad con los Principios de Contabilidad establecidos por la Contaduría General de la Nación y sus Notas a los Estados Contables hacen parte de este Dictamen.

6. El Control Interno

Respecto al Sistema de Control Interno de la Corporación informo que durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 se realizó el seguimiento al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento Institucional, Funcional y/o Individual plasmando por esa oficina, los respectivos informes donde se evidencia un mejoramiento en la gestión de la Entidad, se logro el sello de calidad bajo la Norma ISO 9001:2015 otorgado por el INCOTEC. Se resalta el esfuerzo y compromiso tanto del personal de planta y contrtistas de la Entidad.

Así mismo, informo que la CORPORACION viene implementando el Sistema integrado de gestión-SIGE al modelo integrado de Planeacion y Gestión- MIPG de la Corporación, buscando la aplicación y desarrollo en los mismos, para el logro de resultados de Eficiencia, Eficacia y Efectividad en la Entidad; No obstante dadas las limitaciones

inherentes de cualquier estructura de Control Interno manifiesto que se pueden presentar inconsistencias y no ser detectadas.

7. Informe de Gestion.

El informe de Gestión de la Administración, guarda debida concordancia entre este y los Estados Financieros Básicos. El informe consta de una exposición sobre la evolución de los servicios y la Situación Económica, Administrativa y Jurídica de Corpoamazonia.

8. Seguridad Social

De acuerdo con los artículos No.11 y 12 del Decreto reglamentario No.1.406 de 1.999, manifiesto que la información contenida en las Declaraciones de Autoliquidación de Aportes al Sistema de Seguridad Social correspondiente al año auditado y en particular la relativa a los afiliados y la correspondiente a sus Ingresos base de cotización, han sido tomadas de los Registros Contables de La Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia- CORPOAMAZONIA y se encuentra A Paz y Salvo por concepto de Aportes al Sistema de Seguridad Social.

9. INFORME SOBRE REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGULATORIOS

Las Operaciones registradas en los Libros se ajustan a las Normas de Contabilidad generalmente aceptados, los Actos de los Administradores de la Entidad se ajustan a los Estatutos y a las disposiciones legales que regulan la actividad, la Correspondencia, los Comprobantes de las cuentas en su caso se llevan y conservan en forma adecuada.

Con base en los procedimientos realizados y las evidencias obtenidas, en mi concepto como Revisora Fiscal Certifico:

- ✓ Que: la Contabilidad de, LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL SUR DE LA AMAZONIA-CORPOAMAZONIA ha sido llevada conforme a las Normas Legales y Técnicas Contables.

- ✓ Que se tiene diseñado y documentado los Procedimientos para la recepción y registro de la información de la Corporación, como son los Archivo y Correspondencia acorde con las tabla de retención documental que hace referencia a: la información de los Contratos y Convenios, Comprobantes de Egresos, Comprobantes de Ingresos, las Compras, Nóminas y Compensaciones de la misma, las Hojas de Vida de los Funcionarios y Contratistas.

- ✓ Corpoamazonia maneja un Sistema Integrado Administrativo y Financiero PCTG, que integra (Presupuesto, Contabilidad, Almacén e Inventarios, Tesorería, Conciliaciones Bancarias y Central de Cuentas)

- ✓ Que: la Correspondencia, los Comprobantes, soporte de las cuentas y Libros de Actas, se llevan y se custodian debidamente.

- ✓ Que: existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el Informe de Gestión preparado y certificado por cada uno de los funcionarios responsables en su área.

- ✓ Que: los Aportes al Sistema de Seguridad Social , en cuanto a su liquidación han sido efectuados, declarados y pagados oportunamente de conformidad con los registros y soportes contables, encontrándose a Paz y Salvo por concepto de Aportes al Sistema General de Seguridad Social en Salud.

- ✓ Que: con base en los Procedimientos conceptúo que las Operaciones, Registradas en los Libros, los Actos de los Administradores y Funcionarios se ajustan a los Estatutos, y las disposiciones de la Asamblea Corporativa y Consejo Directivo.

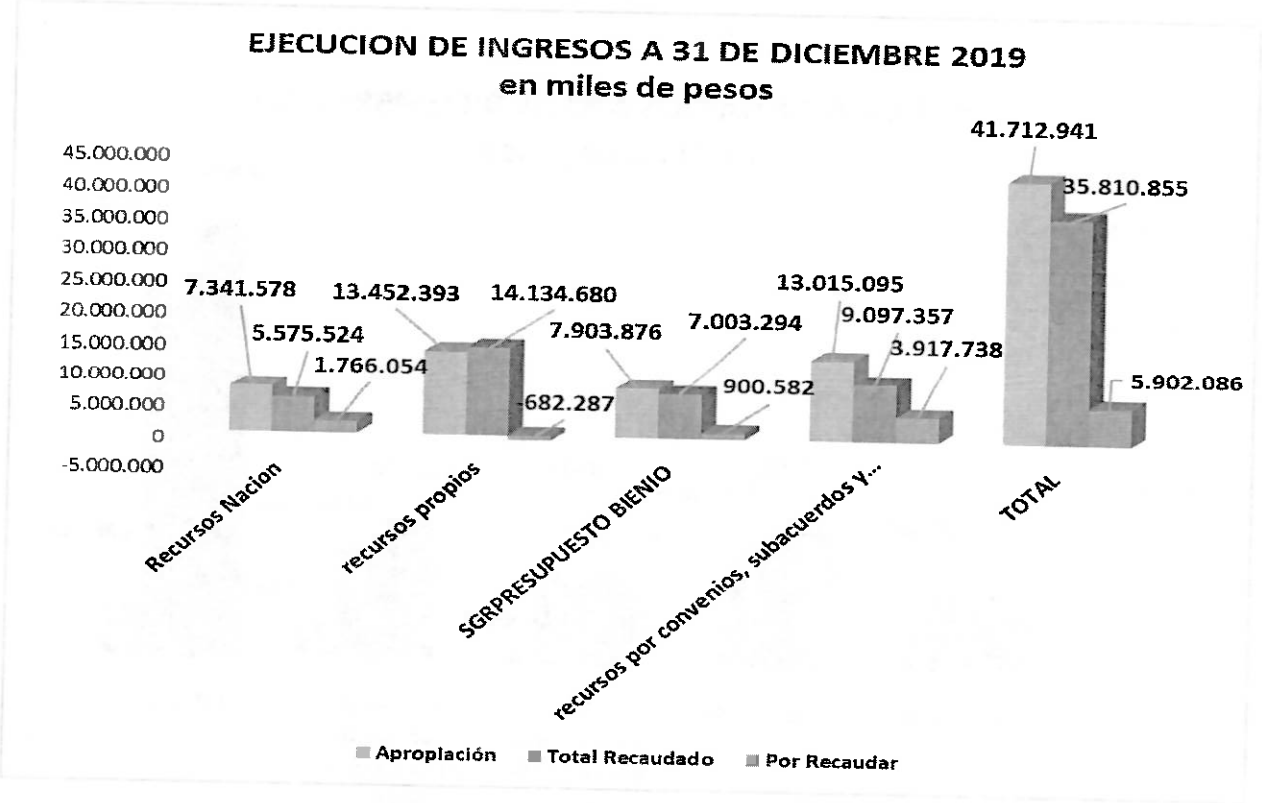
- ✓ Que: el Informe de Gestión de la Dirección General de Corpoamazonia fue objeto de mi auditoria y el cumplimiento del Plan de Acción 2016-2019 fue del 96.2%.

10. Otras Manifestaciones

10.1. Ejecucion de Ingresos

El comportamiento de la Ejecución de Ingresos durante la vigencia de 2019, es la siguiente:

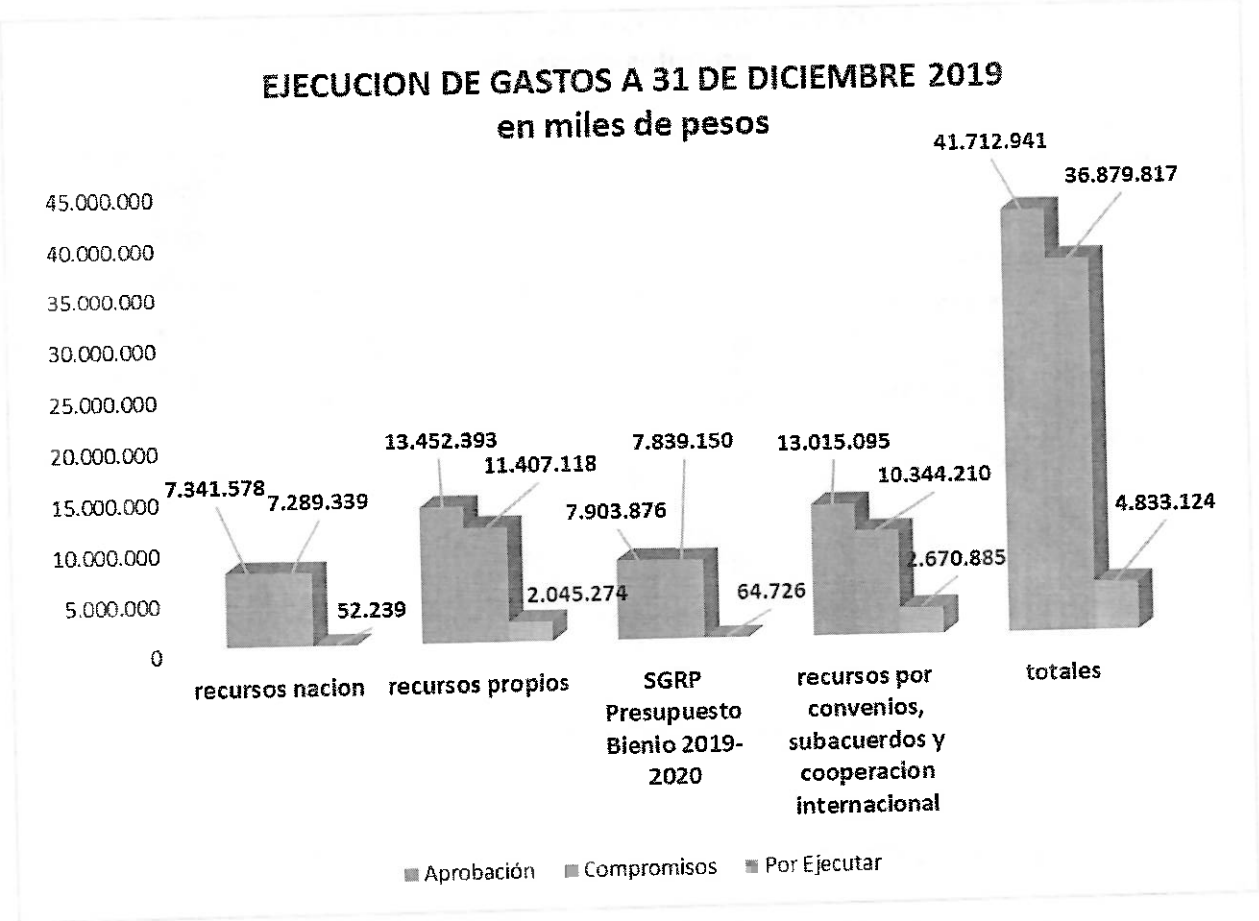
	Apropiación Inicial	Modificaciones	Apropiación Definitiva	Total Recaudo	Por Recaudar
INGRESOS					
recursos nacion	5.159.574.273	2.182.003.795	7.341.578.068	5.575.523.902	1.766.054.166
recursos propios	10.716.441.583	2.735.651.058	13.452.392.641	14.134.679.984	-682.287.343
SGRPRESUPUESTO BIENIO	7.750.288.675	153.586.978	7.903.875.653	7.003.294.105	900.581.548
recursos por convenios, subacuerdos y cooperacion internacional	6.986.010.823	6029084198	13.015.095.021	9.097.357.476	3.917.737.545
Total	30.612.315.354	11.100.326.029	41.712.941.383	35.810.855.467	5.902.085.916



10.2. Ejecucion de Gastos

El comportamiento de la Ejecucion de Gastos durante la vigencia de 2019, es la siguiente:

Ejecución	Apropiacion inicial	Modificaciones	Apropiacion Definitiva	Compromisos	Por Ejecutar
recursos nacion	5.159.574.273	2.182.003.975	7.341.578.068	7.289.339.201	52.238.867
recursos propios	10.716.441.583	2.735.951.058	13.452.392.641	11.407.118.460,12	2.045.274.181
SGRP Presupuesto Bienio 2019-2020	7.750.288.675	153.586.978	7.903.875.653	7.839.149.918	64.725.735
recursos por convenios, subacuerdos y cooperacion internacional	6.986.020.823	6.029.084.198	13.015.095.021	10.344.209.809	2.670.885.212
total	**30.612.325.354**	**11.100.626.209**	**41.712.941.383**	**36.879.817.388**	**4.833.123.995**



Se resalta la gestión de la Administracción de Corpoamazonia en la consecución de recursos através de convenios, subacuerdos y cooperación internacional con el fin de apalacar recursos para el cumplimiento del Plan de Accion Ambiente para la Paz 2016-2019. Que ascendieron al 31.20% de los ingresos propios.

Es el informe,

ORLANDA PAREDES DE MOLINA
Revisora Fiscal
TP. 34.437-T

EL SECRETARIO GENERAL

En el marco de las funciones de la Asamblea de CORPOAMAZONIA contempladas en los literales c) *Conocer y aprobar el informe de gestión de la administración,* y d) *Conocer y aprobar las cuentas de resultados de cada período anual,* del artículo 15 del Acuerdo Nº 01 de 2008 y una vez surtida la Convocatoria para la Trigésima Séptima Sesión Ordinaria realizada el pasado viernes 07 de febrero de 2020,

HACE CONSTAR

Que dentro del orden del día establecido durante la citada Sesión de la Asamblea programada el pasado 29 de febrero se encontraba la presentación, consideración y aprobación del informe de gestión y financiero del periodo anual de la vigencia 2019 de CORPOAMAZONIA.

Que debido a que no se conformó el quorum decisorio, el Director General de CORPOAMAZONIA programó una Sesión Extraordinaria para este jueves 26 de marzo de este año.

La presente se expide a solicitud del interesado.

RAÚL ORLANDO MELO MARTÍNEZ
Secretario General

Proyectó: Jaime Wuilson Yela Loza– Secretario Ejecutivo SG

OCI -
San Miguel Agreda de Mocoa, marzo 11 de 2020

Doctor
JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON
Secretario General
Comisión Legal de Cuentas
Cámara de Representantes
Carrera 7ª Nº 8 – 68 Edificio Nuevo del Congreso
Bogotá D.C.

Asunto: Informe sobre la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable a 31 de diciembre de 2019 presentado a la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016.

Se adjunta copia en formato Excel Informe de autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable.

Atentamente,

MARIA YANNETH ROSERO PEÑA
Profesional Especializado – Control Interno

Anexo: Archivo Excel de Informe de Autoevaluación del Sistema
Elaboró: María Yaneth Resero – Profesional Especializado OCI

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 **NIT: 800252844-2**
REPRESENTANTE LEGAL: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS
PERIODO FISCAL: 2017
MODALIDAD DE AUDITORIA: FINANCIERA
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 14 DE ENERO DE 2019 19-dic-18
Fecha de Evaluación: AUDITORIA 2017- SEGUMIENTO SEGUNDO SEMESTRE 2019 30-dic-19

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	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 fisico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance fisico 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 I Semestre2016)
															SI	NO		
AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2015																		
1	1-A1	CONSIGNACIONES TASA POR USO DE AGUA – Administrativo (A)	Se evidencia que no se están realizando las consignaciones del recurso Tasa por Uso de Agua en la cuenta bancaria respectiva, además no se realizan clasificaciones de ingresos y traslados bancarios a la cuenta bancaria respectiva, de las consignaciones que hacen los Usuarios en otras cuentas bancarias de Corpoamazonia.	Emitir circular dando directrices sobre la unificación de cuentas y las instrucciones pertinentes al equipo responsable del recaudo.	Circular	1	01-ene.-19	30-abr.-19	17	1	100%	17	17	17				Una (1) circular, informando a todo el personal sobre la unificación de cuentas de tasa retributiva, tasa por uso de agua, multas, tasa por compensación por caza de fauna silvestre y fondos comunes. Ver anexo SAF-002 - Nuevos procedimientos para Gestión del Recaudo.
				Unifcar en la cuenta 598-289924 los pagos de Tasa Por Uso de Agua	Cuenta unificada	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se Unificaron las cuentas (364153809; 506000942; 506119338; 506124866; 598010742; 598010924; 598013159; 598013480; 598013498; 598014231; 598015014; 598015808; 598019552; 598020832; 598022481;
				Verificar trimestralmente la cuenta 598-289924 y comparar con libro auxiliar de bancos	Soporte de bancos	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				Se presenta los extractos financieros de los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre de 2019.
2	2-A2	CONSIGNACIONES TASA RETRIBUTIVA – Administrativo (A)	Se evidencia que no se están realizando las consignaciones del recurso Tasa por Uso de Agua en la cuenta bancaria respectiva, además no se realizan clasificaciones de ingresos y traslados bancarios a la cuenta bancaria respectiva, de las consignaciones que hacen los Usuarios en otras cuentas bancarias de Corpoamazonia	Emitir circular dando directrices sobre la unificación de cuentas y las instrucciones pertinentes al equipo responsable del recaudo.	Circular	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Una (1) circular, informando a todo el personal sobre la unificación de cuentas de tasa retributiva, tasa por uso de agua, multas, tasa por compensación por caza de fauna silvestre y fondos comunes. Ver anexo SAF-002 - Nuevos procedimientos para Gestión del Recaudo.
				Unificar en la cuenta 598-288728 los pagos de Tasa Retributiva	Cuenta unificada	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se Unificaron las cuentas (364153809; 506000942; 506119338; 506124866; 598010742; 598010924; 598013159; 598013480; 598013498; 598014231; 598015014; 598015808; 598019552; 598020832; 598022481;
				Verificar trimestralmente la cuenta 598-289924 y comparar con libro auxiliar de bancos	Soporte de bancos	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				Se presenta los extractos financieros de los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre de 2019.
3	3-A3	CAUSACIÓN CUENTAS POR COBRAR SOBRETASA AMBIENTAL – Administrativo (A)	Carencia de mecanismos de control, monitoreo y seguimiento del proceso de causación de los ingresos.	Emitir circular dando directrices sobre la unificación de cuentas y las instrucciones pertinentes al equipo responsable del recaudo.	Circular	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se emite circular 02 informando a todo el personal sobre la unificación de cuentas. Ver anexo SAF-002 - Nuevos procedimientos para Gestión del Recaudo
				Verificar trimestralmente la cuenta 598-163210 y comparar con libro auxiliar de bancos	Soporte de bancos	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				Se presenta los extractos financieros de los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre de 2019.
				Enviar mensualmente oficios y solicitud de pago por Sobretasa ambiental a los entes territoriales	Oficios enviados mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se enviaron oficios a los entes territoriales oficio informando sobre la unificación de cuentas y el cobro de la sobretasa ambiental
				Solicitar a los entes territoriales la certificación de transferencia del 4 trimestre	Certificación	31	01-ene.-19	31-dic.-19	52	31	100%	52	0	0				Este proceso se realiza a partir del mes de septiembre del presente año.
				Realizar seguimiento a los oficios y actos administrativos realizados	formato seguimiento a oficios enviados	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se diligencia matriz de seguimiento para cobros persuasivos y coactivos.
4	4-A4-D1	CONCILIACIONES CUENTAS BANCARIAS – Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D1)	Falta de mecanismos de control interno y autocontrol en el desarrollo del proceso de conciliación de cuentas bancarias; lo que no permitió el registro de dos cuentas bancarias que presentaban un saldo de $571.405.334 a 31/12/2017, y la depuración y/o saneamiento de 21 cuentas bancarias	Verificar mensualmente las cuentas bancarias y comparar con libro auxiliar de bancos	Soporte de bancos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se anexa listado de consiliacion a septiembre, libros de bancos y oficio unificar cuentas
				Solicitar a las entidades financieras los estractos mensuales de las cuentas	Oficios mensuales solicitando estractos bancarios	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Los soportes se encuentran en la entidad - contabilidad en archivo y se anexa el listado de libros auxiliares
5	5-A5-F1-D2	TÉRMINO DE PRESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE COBRO – TASA RETRIBUTIVA Y TASA POR USO DE AGUA – Administrativo con Presuntas Incidencias Fiscal y Disciplinaria (A-F1-D2).	Ineficiencia y ausencia de gestión y de control en el agotamiento del proceso de cobro coactivo de forma oportuna, limitándose al cobro persuasivo (dos a tres años) y a celebrar acuerdo de pago, incumpliendo lo establecido en el reglamento interno para el cobro de cartera, lo que no permitió el recaudo eficiente y eficaz de las obligaciones constituidas a favor de Corpoamazonia por concepto de tasa retributiva y uso de agua; para evitar la prescripción de la acción de cobro; omisión que afecta el recaudo efectivo a través de las acciones legales.	Realizar mesas de trabajo para determinar el estado de gestion de recaudo.	Listado de Asistencia mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se están ejecutando los procesos teniendo en cuenta las características de cada uno de ellos.
				Trasladar los procesos de cobro persuasivo a cobro coactivo	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Avocar coocimiento de cada uno de los procesos coactivos	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Librar mandamiento de pago a cada uno de los procesos coactivos	Oficios enviados mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar investigacion y/o busqueda de bienes en las diferentes entidades	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar el embargo y secuestro de bienes que se llegaren encontrar en cada uno de los ejecutados	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				

6	6-A6	CUENTAS POR COBRAR TASA RETRIBUTIVA – Administrativo (A)	Se evidencia inoportunidad en el cobro del recurso Tasa Retributiva, llevando a ejecutar los procedimientos de cobro persuasivo, de cobro coactivo y demás procedimientos establecidos en la ley y en el reglamento para el cobro efectivo de las obligaciones constituidas a favor de Corpoamazonia.	Manual ajustado, adoptado y socializado.	Manual ajustado	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Esta en ajuste el manual de gestión del recaudo
				Realizar la notificación oportuna de la cuenta cobro	Oficio mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se envían las cuentas de cobro por el cobro de la tasa de uso del agua y tasa retributiva a los diferentes usuarios según los expediente para el trimestre, esta en proceso la contratación del software para mejorar el proceso de cobro (facturación electrónica - física)
				Realizar requerimientos de pago por correo certificado y electronico	Oficio mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar llamadas telefonicas para persuadir el pago	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar acuerdos de pago, teniendo en cuenta la voluntad de pago manifestada por el deudor	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar seguimiento a las actividades planteadas en el manual.	Informe trimestral de seguimiento.	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				El documento esta para que sea adoptado por la entidad.
7	7-A7	CUENTAS POR COBRAR TASA POR USO AGUA – Administrativo (A)	se evidencia inoportunidad en el cobro del recurso Tasa por Uso Agua, llevando a ejecutar los procedimientos de cobro persuasivo, de cobro coactivo, y demás procedimientos establecidos en la ley y en el reglamento para el cobro efectivo de las obligaciones constituidas a favor de Corpoamazonia	Manual ajustado, adoptado y socializado.	Manual ajustado	1	01-ene.-19	30-jun.-19	26	1	100%	26	26	26				El documento esta para que sea adoptado por la entidad.
				Realizar la notificación oportuna de la cuenta cobro	Oficio mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se envían las cuentas de cobro por el cobro de la tasa de uso del agua y tasa retributiva a los diferentes usuarios según los expediente para el trimestre, esta en proceso la contratación del software para mejorar el proceso de cobro (facturación electrónica - física)
				Realizar requerimientos de pago por correo certificado y electronico	Oficio mensual	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar llamadas telefonicas para persuadir el pago	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar acuerdos de pago, teniendo en cuenta la voluntad de pago manifestada por el deudor	Informe de procesos	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
				Realizar seguimiento a las actividades planteadas en el manual.	Informe trimestral de seguimiento.	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				El documento esta para que sea adoptado por la entidad.
8	8-A8	ACTUALIZACIÓN REGISTRO EN BIENES ENTREGADOS A TERCEROS – Administrativo - (A)	Deficiencias en la planeación y control de supervisión, no cumplimento de los manuales y procedimientos de la identidad, toda vez que de la madera incautada entregada a otras entidades para uso permanente y sin contraprestación, no se realiza el registro contable a pesar de que corresponde a un retiro del balance general de la entidad al ser entregada	Realizar actualizaciòn y ajuste del proceso administrativo sancionartorio ambiental PASA, para la entrega de bienes y donaciones de CORPOAMAZONIA con terceros.	Proceso PASA ajustado.	1	01-ene.-19	31-jul.-19	30	1	100%	30	30	30				Se ajustó el procedimiento PASA en el Sistema de Gestión de Calidad en el formatoP-CVR-002 pagina 13
9	9-A9	REGISTRO PRESUPUESTAL DE INGRESO DE LA CONTRIBUCIÓN PARAFISCAL DEL SECTOR ELÉCTRICO - Administrativo (A)	Inobservancia legal y jurisprudencial citada, sobre la naturaleza de la contribución a la que están obligadas las generadoras de energía eléctrica.	Realizar los ajustes a la codificación del reglamento interno para el manejo presupuestal	Ajuste realizado	1	01-ene.-19	31-jul.-19	30	1	100%	30	30	30				Con la adopción del Modelo Integrado de Planificación y Gestión MIPG con la resolución 0276 de 2019 se esta elaborando la Politica de Gestión Financiera con los manuales operacionales de Gestión de cartera, Presupuesto, Tesorería, contabilidad.
10	10-A10-D3	CONSTITUCIÓN RESERVAS PRESUPUESTALES – Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D3)	Baja ejecución de los compromisos adquiridos en las 2016 y 2017, lo que incrementa el valor de las reservas, superando los porcentajes establecidos en el Artículo 78 del Decreto 111 de 1996.	Actualizar el acuerdo 011 del 2007 por el cual se establece el reglamento interno para el manejo presupuestal.	Reglamento adoptado por el consejo directivo.	1	01-ene.-19	31-jul.-19	30	1	100%	30	30	30				Con la adopción del Modelo Integrado de Planificación y Gestión MIPG con la resolución 0276 de 2019 se esta elaborando la Politica de Gestión Financiera con los manuales operacionales de Gestión de cartera, Presupuesto, Tesorería, contabilidad.
				Adicionar de manera oportuna los recuros de nacion y propios una ves sean asignados.	Actos administrativos de adiciones	4	01-ene.-19	31-dic.-19	52	4	100%	52	0	0				
				Realizar las gestiones necesarias con el MINHACIENDA y MADS para que traslade los recursos financieros de forma oportuna y eficiente	Oficios enviados	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				
11	11-A11-D4	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES – REVISOR FISCAL – Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D4).	Falta de políticas de racionalización del gasto público, contratación y pago de viáticos para desarrollar actividades de Revisor Fiscal, cuando el profesional contratado se desplaza a la Ciudad de Mocoa a desarrollar actividades propias de la Revisoría Fiscal; pese a que la Sede principal y domicilio legal de Corpoamazonia, es la ciudad de Mocoa en el Departamento del Putumayo, tal como se establece en el inciso 2 del Art. 35 de la Ley 99 de 1993. Además, no se convoca a varios profesionales sino que solamente se hace una sola invitación	Ajustar en la minuta de convocatoria pública las condiciones que regiran el contrato de prestación de servicios que se celebre con la persona que realice la revisoria fiscal, determinando con claridad la sede de actividades.	Minuta ajustada de convocatoria	1	14-ene.-19	28-feb.-19	6	1	100%	6	6	6				Mediante convocatoria pública del 6 de Febrero de 2019, CORPOAMAZONIA inicio el proceso de designación del Revisro Fiscal para el período 2019-2020, en esa convocatoria se estipulo que la sede de actividad contractual sera la ciudad de Mocoa departamento del Putumayo, y se condiciono que el reconocimiento de gastos de viaje y manutención seria en el evento de desplazamientos a sitios diferentes a la sede principal, por lo tanto en la convocatoria ya ase establece las condiciones de sede actividades que deben pactarse en la respectiva minuta de contrato y es con base a estas condiciones que el área jurídica responsable del proceso contractual debe estipular la clausula del contrato referente a sede actividades y gastos de viaje y manutención, se anexa convocatoria

12	12-A12-D5-P1	CONTRATO DE OBRA No.0270 DEL 11-08-2017 y CONTRATO DE INTERVENTORIA No.0301 DEL 11-09-2017 CON LA MISMA EMPRESA – Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria y Penal (A-D5-P1)	Debilidades de los mecanismos de control interno aplicables al proceso contractual, en los procesos de selección de proponentes	En la minuta de acta de verificación de requisitos mínimos habilitantes dejar espacio para que se consignen las constancias de verificación que el Comité de Contratación realice respecto a la verififación de los antecedentes fiscales y disciplinarios u otra inhablidad que se identifique del proponente.	Minuta ajustada	1	21-ene.-19	28-feb.-19	5	1	100%	5	5	5				Dentro del procedimiento de contratacion de bienes y servicios, en el formato No. F-CBS-036 Acta de Verificación de Requisitos Habilitantes, en la cual se consigna la Verificación responsables fiscales y antecedentes disciplinarios, Antecedentes Penales y Requerimientos Judiciales, Sistema de Registro Nacional de Medidas Correctivas RNMC de la Policía Nacional. Adicionar en el formato F-CBS-036 una casilla en la cual se deje constancia que el mismo ejecutor de los contrato de obra no puede ser el interventor, una vez revisada la sabana de contratación que maneja la oficina juridica en la vigencia respectiva.
13	13-A13-D6-P2	CONTRATO DE SUMINISTRO DE SERVICIOS No.0245 DE 2018 – Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria y Penal (A-D6-P2)	Deficiencias administrativas previo al proceso precontractual y contractual.	En la minuta acta de verificación de requisitos mínimos habilitantes dejar espacio para que se consignen las constancias de verificación que el Comité de Contratación realice respecto a la verififación de los antecedentes fiscales y disciplinarios u otra inhablidad que se identifique del proponente.	Munta ajustada	1	21-ene.-19	28-feb.-19	5	1	100%	5	5	5				Dentro del procedimiento de contratacion de bienes y servicios, en el formato No. F-CBS-036 Acta de Verificación de Requisitos Habilitantes, en la cual se consigna la Verificación responsables fiscales y antecedentes disciplinarios, Antecedentes Penales y Requerimientos Judiciales, Sistema de Registro Nacional de Medidas Correctivas RNMC de la Policía Nacional, en la plataforma asignada para cada ente de control y los soportes quedan en el respectivo expediente.
				Solicitar informe y soportes relacionados con el cumplimiento de la ejecución del contrato de la interventoría, para el levantamiento de la medida de suspensión preventiva de giros dentro del Procedimiento Preventivo PAP-1574-17, en el marco de la Resolución No. 0367 de 2018 (07 de febrero de 2018) emitida por la Subdirección de Control de la Dirección de Vigilancia de la Regalías del Departamento Nacional de Planeación – DNP.	Oficio	1	15-ene.-19	28-feb.-19	6	1	100%	6	6	6				**Oficio ADG-0064** de fecha: 24/01/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Invitación a Comité Técnico Operativo 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 **Oficio ADG- 0064** de fecha: 24/01/2019 Dirigido a RICHAR ALFONSO GUTIERREZ LADINO - Representante Legal GEOSIG INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S. Asunto: Invitación a Comité Técnico Operativo 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 Acta No. 7 del Comité Técnico Operativo del Proyecto de fecha: 30/01/2019 **Oficio DG-280** de fecha: 19/02/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de solicitud de información relacionada con la INTERVENTORIA y la SUPERVISION de la INTERVENTORIA del proyecto de inversión "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO AMAZONIA" Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-536** de fecha: 02/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Solicitud de cumplimiento al Acta de Comité Técnico Operativo realizada el 30 de enero de 2019 - Proyecto Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-561** de fecha: 03/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de solicitud de información relacionada con la INTERVENTORIA y la SUPERVISION de la INTERVENTORIA del proyecto de inversión "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO AMAZONIA" Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-588** de fecha: 08/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de solicitud de cumplimiento al Acta de Comité Técnico Operativo realizada el 30 de enero de 2019 - Proyecto Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-1106** de fecha: 21/06/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA
				Solicitar informe de supervisiónal contrato de interventoría suscrito entre el Municipio de Albania y GEOSIG, para el levantamiento de la medida de suspensión preventiva de giros dentro del Procedimiento Preventivo PAP-1574-17, en el marco de la Resolución No. 0367 de 2018 (07 de febrero de 2018) emitida por la Subdirección de Control de la Dirección de Vigilancia de la Regalías del Departamento Nacional de Planeación – DNP.	Oficio	1	15-ene.-19	28-feb.-19	6	1	100%	6	6	6				**Oficio ADG-0064** de fecha: 24/01/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Invitación a Comité Técnico Operativo 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 **Oficio ADG- 0064** de fecha: 24/01/2019 Dirigido a RICHAR ALFONSO GUTIERREZ LADINO - Representante Legal GEOSIG INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S. Asunto: Invitación a Comité Técnico Operativo 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 **Acta No. 7** del Comité Técnico Operativo del Proyecto de fecha: 30/01/2019 **Oficio DG-280** de fecha: 19/02/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de solicitud de información relacionada con la INTERVENTORIA y la SUPERVISION de la INTERVENTORIA del proyecto de inversión "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO AMAZONIA" Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-536** de fecha: 02/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Solicitud de cumplimiento al Acta de Comité Técnico Operativo realizada el 30 de enero de 2019 - Proyecto Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-561** de fecha: 03/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de solicitud de información relacionada con la INTERVENTORIA y la SUPERVISION de la INTERVENTORIA del proyecto de inversión "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO AMAZONIA" Código BPIN 2013000060042 **Oficio ADG-588** de fecha: 08/04/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración de

14	14-A14-F2-D7-P3	Proyecto de Saneamiento Propiedades Inmuebles Código BPIN 2013000060042: Administrativo con Presuntas Incidencias Fiscal, Disciplinaria y Penal (A-F2-D7-P3).	Las fundaciones contratistas asociadas como unión temporal – CORPOPREDIAL - encargadas de cumplir con el objeto del contrato se observa en el RUP que su objeto no está relacionado directamente con la titulación de bienes inmuebles, de igual forma debe tenerse en cuenta que dentro del objeto legal y constitucional de Corpoamazonia no está la titulación de bienes inmuebles; lo que denota que el contratista no tenía experiencia con el desarrollo del objeto contractual. Deficiencias de planeación desde la formulación del proyecto, fallas en la etapa precontractual, contractual y dilaciones en la ejecución del contrato, así como en la labor de supervisión e interventoría.	Solicitar a la interventoría GEOSIG INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S. con copia a la Alcaldia Albania, concepto técnico, administrativo y financiero sobre las actividades que se deben modificar al contrato de consultoría No. 0030 de 2014, teniendo en cuenta el ajuste en adición de recursos al proyecto de inversión con Código BPIN 2013000060042 aprobado por el OCAD Regional Centro Sur	Concepto	2	15-ene.-19	15-abr.-19	13	2	100%	13	13	13				**Oficio DG-0036** de fecha: 18/01/2019 Dirigido a JOSE EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Derecho de petición **Oficio DG-0036** de fecha: 18/01/2019 Dirigido a RICHAR ALFONSO GUTIERREZ LADINO - Representante Legal GEOSIG INGENIERIA Y DESARROLLO S.A.S. Asunto: Derecho de petición **Oficio DG-374** de fecha: 11/03/2019 Dirigido a JOSÉ EUGENIO GAVIRIA SALGADO - Alcalde Municipal de Albania (Caquetá) Asunto: Reiteración Derecho de petición **Oficio Respuesta Interventoria** de fecha: 30/01/2019 **Oficio G-201902-01** Respuesta Interventoria de fecha: 06/02/2019 **Oficio G-201903-03** Aclaración Interventoria respuesta al oficio G-201902-
				Solicitar al Departamento Nacional de Planeación -DNP emitir concepto administrativo, jurídico y financiero sobre el procedimiento a seguir por la entidad ejecutora del proyecto para el trámite correspondiente en el proceso contractual suscrito entre CORPOAMAZONIA y la Unión Temporal CORPOPREDIAL (contrato de consultoría No. 0030 de 2014) teniendo en cuenta ajuste realizado por el OCAD Regional Centro Sur de adicion de recursos y que a la fecha CORPOAMAZONIA se encuentra con medida preventiva dentro del Procedimiento PAP-1574-17 (Resolución No. 0367 de 2018 (07 de febrero de 2018) emitida por la Subdirección de Control de la Dirección de Vigilancia de la Regalias del Departamento Nacional de Planeación – DNP)	Oficio	1	15-ene.-19	28-feb.-19	6	1	100%	6	6	6				**Oficio DG-0036** de fecha: 18/01/2019 Dirigido a MONICA ISABEL POSSO DEL CASTILLO - Dirección de vigilancia de las regalías Subdirectora de Control Sistema General de Regalías - SGR Departamento Nacional de Planeación - DNP Asunto: Derecho de petición **Oficio 20194460036431** de fecha: 31/01/2019 Respuesta DNP
				Contratar un equipo interdisciplinario (técnico, jurídico y financiero) de apoyo a la supervisión del contrato de consultoría No. 0030 de 2014. Contratar un equipo interdisciplinario (técnico, jurídico y financiero) de apoyo a la supervisión del contrato de consultoría No. 0030 de 2014.	Contrato	3	01-feb.-19	31-dic.-19	48	3	100%	48	0	0				**• Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 0033 de 2019** Celebrado con ANGELA MARIA JURADO PARRA Cláusula 2 - Objeto del Contrato. PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES A LA ENTIDAD, PARA BRINDAR APOYO TÉCNICO EN PROYECTOS DE INVERSIÓN AMBIENTAL A LA SECRETARÍA TÉCNICA DEL ÓRGANO COLEGIADO DE ADMINISTRACIÓN Y DECISIÓN - OCAD DE CORPOAMAZONIA, EN CUMPLIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN 2016 - 2019 "AMBIENTE PARA LA PAZ" Cláusula 8 - Obligaciones a cargo del Contratista 8.1. Especificas. b) Apoyar en el seguimiento a la ejecución de proyectos financiados con recursos del Sistema General de Regalías y ejecutados por CORPOAMAZONIA y preparar los reportes a que haya lugar. **• Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 0108 de 2019** Celebrado con JADITH SUSANA CERÓN REYES Cláusula 2 - Objeto del Contrato. PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS EN LA ENTIDAD, PARA BRINDAR APOYO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO EN LA EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y LIQUIDACIÓN DE CONVENIOS Y CONTRATOS, EN CUMPLIMIENTO A LAS INVERSIONES CONTEMPLADAS EN EL PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL 2016 - 2019 "AMBIENTE PARA LA PAZ" . Cláusula 8 - Obligaciones a cargo del Contratista 8.1. Especificas. a. Apoyar en la revisión de ejecuciones presupuestales y financieras de proyectos y/o convenios que se encuentren en ejecución y generar las alertas correspondientes y recomendaciones a los funcionarios supervisores. d. Apoyar a los funcionarios supervisores de Corpoamazonia en la realización de informes administrativos y financieros de la ejecución de contratos y/o convenios, aún no liquidados y en proceso de liquidación. f. Apoyar en la revisión documental de expedientes de contratos y/o
				Contrato modificatorio con el fin de ajustar el valor inicial y el plazo del contrato de consultoria No.0030 de 2014, en consideración al ajuste aprobado al proyecto por el OCAD, estableciendo las condiciones de actividades pendientes por cumplir, cronogramas de cumplimiento, condiciones para evidenciar los cumplimientos y las condiciones de la forma de pago del valor que se adicione.	Contrato modificatorio	1	16-abr.-19	15-jun.-19	9	1	100%	9	9	9				**Acta No. 7** del Comité Técnico Operativo del Proyecto de fecha: 30/01/2019 **Oficio SP-300-03-0301** Concepto Interventoría - Municipio de Albania - Supervisión Interventoría de fecha: 07/05/2019 **Informe de la Profesional JADITH SUSANA CERÓN REYES**, de fecha: 06/06/2019 - Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 0108 de 2019 **Memorando DG-168** de fecha: 27/06/2019 Dirigido a LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS - Director General de Corpoamazonia Asunto: Solicitud de autorización para comisión con el fin de realizar actividades de seguimiento a proyecto "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES INMUEBLES EN EL AREA URBANA Y CENTROS POBLADOS EN 15 MUNICIPIOS DEPARTAMENTOS CAQUETÁ Y PUTUMAYO AMAZONIA" Código BPIN 2013000060042. **Además teniendo en cuenta el artículo 2.2.3.1.3.3. del Decreto 1082 de 2015**, en el cual se establece que el representante legal de la entidad beneficiada de los recursos de regalías y compensaciones deberá proceder a aplazar la ejecución de las apropiaciones financiadas con los recursos cuyo giro fue suspendido, igualmente no se podrán adelantar procesos contractuales con recursos de regalías hasta que sea levantada la medida de suspensión de giros.
				Se solicitara al contratista un plan de cumplimiento de la ejecución del contrato de consultoria No.0030 de 2014, avalado por la interventoria, con el fin de realizar una supervisión periodica y oportuna a las actividades del contrato, que permita dar alertas para tomar correctivos pertinentes.	Plan de cumplimiento	1	16-abr.-19	15-jun.-19	9	1	100%	9	9	9				• Acta No. 7 del Comité Técnico Operativo del Proyecto de fecha: 30/01/2019 • Oficio SP-300-03-0301 Concepto Interventoría - Municipio de Albania - Supervisión Interventoría de fecha: 07/05/2019 • Informe de la Profesional JADITH SUSANA CERÓN REYES, de fecha: 06/06/2019 - Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 0108 de 2019 • Memorando DG-168 de fecha: 27/06/2019 Dirigido a LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS - Director General de Corpoamazonia Asunto: Solicitud de autorización para comisión con el fin de realizar actividades de seguimiento a proyecto "SANEAMIENTO DE PROPIEDADES

15	15-A15-D8	PROYECTO codigo BPIN 2013322300005 -Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria (A-D8) - CASA	Falencias de planeacion, Supervision y seguimiento oportuno por parte del Ejecutor del proyecto CASA, circunstancias que conllevaron a dilatar cada una de las actividades que conforman el Proyecto y a no cumplir con los términos que se establecieron para la ejecucion del mismo.	Aplicar el reglamento interno de la entidad para la Gestión de Proyectos P-GPR-001.	Informes de supervisión	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				La supervisora del proyecto, en el mes de abril entrega informe de supervisión donde se reporta la correccion de falencias con el cumplimiento de las metas propuestas a traves de la culminacion de las actividades, a excepción de dos actividades relacionadas con reoblamiento ictico, que no se pudieron ejecutar, por debido a
				Revisión, análisis y seguimiento del proceso de contratación de bienes y servicios en las diferentes actividades pendientes del proyecto para su liquidacion.	Informe final de ejecución y cumplimiento del proyecto	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				En el mes de abril 2019 finalizó la ejecución de actividades como estaba programado, se hace entrega de formato SIP6 en PDF, y PANTALLAZO DE GESPROY donde se evidencia el cumplimiento de actividades, metas y avance fisico alcanzado,
					Resolución de cierre del proyecto.	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	80%	42	0	0				El proyecto finalizó la ejecución en el mes de abril , e inició la revisión y presenta la totalidad de contratos liquidados (204) y se encuentra en proceso de cierre.
16	16-A16-F3-D9	Contrato de Interventoría No. 0547 del 22/09/2015, Administrativo con Presuntas Incidencias Fiscal y Disciplinaria. (A-F3-D9)	Falencias de supervisión, agregando dilación en el trámite de los respectivos procesos administrativos por parte de los responsables.	El area Juridica remitirá el titulo ejecutivo a la Subdirección Administrativa y Financiera (Resolucion 0058 de 2017) , para iniciar proceso de cobro, segun lo dispuesto en dicha resolución.	Memorandos, Oficios, notificaciones	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se notifico mediante oficio SAF- 677 del 23 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro persuasivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad.	Cobro persuasivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0506 del 22 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro coactivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad, en el caso que el proceso persuasivo no sea efectivo.	Cobro coactivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0506 del 22 de Abril de 2019.
17	17-A17-D10	Contrato de Prestación de Servicios CPS No.0141 del 1 de abril de 2016 - Administrativo con Presunta Incidencia Disciplinaria. (A-D10)	Falencias de supervisión, agregando dilación en el trámite de los respectivos procesos administrativos por parte de los responsables	El area Juridica remitirá el titulo ejecutivo a la Subdirección Administrativa y Financiera (Resolucion 1411 de 2017) , para iniciar proceso de cobro, segun lo dispuesto en dicha resolución.	Memorandos, Oficios, notificaciones	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se notifico mediante oficio No.673 del 23 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro persuasivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad.	Cobro persuasivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0509 del 22 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro coactivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad, en el caso que el proceso persuasivo no sea efectivo.	Cobro coactivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0509 del 22 de Abril de 2019.
18	18-A18-D11	Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No.0363 del 25/08/2016 – Administrativo con Presunta Connotación Disciplinaria - (A-D11)	Falencias de supervisión, agregando dilatación en el trámite de los respectivos procesos administrativos por parte de los responsables	El area Juridica remitirá el titulo ejecutivo a la Subdirección Administrativa y Financiera (Resolucion 1412 de 2017) , para iniciar proceso de cobro, segun lo dispuesto en dicha resolución.	Memorandos, Oficios, notificaciones	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se notifico mediante oficio SAF- 674 del 23 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro persuasivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad.	Cobro persuasivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0507 del 22 de Abril de 2019.
				La Subdireccion Administrativa y financiera, adelantará el proceso de cobro coactivo conforme al procedimiento del reglamento interno de cartera de la entidad, en el caso que el proceso persuasivo no sea efectivo.	Cobro coactivo	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Se libro mandamiento de pago, mediante resolución 0507 del 22 de Abril de 2019.
19	19-A19-D12	Resolución No. 0496 del 5 de Mayo de 2016, Tramite Expedición Pasaporte - Administrativo con Beneficio de Auditoría y Presunta Incidencia Disciplinaria - (A-B1-D12)	El incumplimiento por parte del Director General de Corpoamazonia, de uno de los requisitos legales para el otorgamiento de este auxilio, vulnerando el artículo 81 del El Decreto 1950 de 1973, Derogado por el Decreto 1083 de 2015. ARTÍCULO 2.2.5.5.29 , ya que no justificó el pago de sus comisiones, pues son inciertas las actividades que realizó y por las cuales recibió dineros pertenecientes al erario público, cuando la norma es clara al indicar que se debe ejercer funciones propias de su cargo en lugares diferentes a la sede habitual de su trabajo, o atender transitoriamente actividades oficiales distintas a las inherentes al empleo de que es titular, circunstancia que no está soportada en	Ajustar el procedimiento para la autorización de comisiones de servicios, determinando con mayor precisión los casos que ameritan comisiones, dejando claro que cuando se trate de tramitar la expedición de pasaportes de funcionarios, se hará a titulo personal y no institucional y por lo tanto no será necesario autorizar comisión de servicios para estos casos.	Manual ajustado	1	30-ene.-19	29-mar.-19	3	1	100%	3	3	3				Mediante resolución No. Del 4 de Junio de 2019 se modifico el artículo No.8 de la resolución No.0176 del 20 de Febrero del 2017, por la cual se establecio el procedimiento para la autorización de comisión de servicios, reconocimiento y pago de viáticos y gastos de transporte a los servidores públicos, y gastos de viaje a los contratistas de CORPOAMAZONIA, con la modificación se dejo expresa prohibición de autorizar comisiones de servicios a empleados públicos de CORPOAMAZONIA, para adelantar trámite de expedición de pasaporte por considerar que es una actividad de la orbita personal de cada empleado público.
				Ajustar el proceso sancionatorio ambiental con el fin con que se incluya la etapa de alegatos de conclusión, se establezcan tiempos en las etapas y responsables de las mismas., conforme los lineamientos de la ley 1333 del 2009 y el CPACA (ley 1437 del 2011).	Actualización PASA	1	15-ene.-19	15-may.-19	17	1	100%	17	17	17				Se aprobo la actualización del Proceso Sancionatorio Ambiental "PASA" , en comité del Sistema de Gestión de Calidad realizado el 29 de Mayo de 2019, mediante acta No.003 .
				Contratar una persona para que apoye la gestión de la entidad en la etapa de notificación y comunicación de los actos administrativos que se produzcan dentro de los procesos adminitrativos sancionatorios.	Contrato	2	01-feb.-19	31-dic.-19	48	2	100%	48	0	0				Se cuenta con personal de planta provisional quien es la encargada de apoyar en las notificaciones de actos administrativos de procesos sancionatorios ambientales.

20	20-A20-F4-P4-D13	PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: PS-.06-86-568-070-016 – Administrativo con Presuntas Connotaciones Fiscal, Penal y Disciplinaria (A-F4-P4-D13).	Esta situación obedece a la falta de cumplimento de la normatividad legal vigente para el procedimiento sancionatorio ambiental de conformidad Manual de procedimiento para proceso administrativo sancionatorio Ambiental –PASA, adoptado por CORPOAMZAONIA y la Ley 1333 de 2009, Ley 1437 de 2011 y el Decreto 1076 de 2015, y la falta de la labor efectiva y oportuna de la Subdirección Administrativa y Financiera en el cumplimento de los acuerdo de pago, a las debilidades en defensa judicial del entidad, y que los recursos se vean disminuidos, para COPOAMAZONIA en su condicon de autoridad ambiental del sur de la Amazonia y que se hubieran podido invertir en la recuperación y protección ambiental de los recursos naturales como fauna, flora, suelo y fuentes hídricas afectados con el derrame de crudo, además del impacto ambiental causado a las comunidades aledañas a la zona del derrame, las cuales se benefician de los recurso hídricos de los que se bastecen para el consumo humano y del suelo por la afectación a la capa orgánica generando "infertilidad", impiden que la entidad como autoridad ambiental del sur de la amazonia cumpla su objeto para el cual fue creada.	Se adelantara acercamientos con las empresas transportadoras involucradas en el evento del derrame de hidrocarburos, con el fin de que asuman la responsabilidad de la limpieza del area afectada.	Acta de compromiso de limpieza	1	15-ene.-19	15-mar.-19	8	1	100%	8	8	8				Por medio de memorando DG 2647 de 27 de diciembre de 2018 CORPOAMAZONIA programa reunión de socialización del plan de limpieza de áreas contaminadas por interferencias ilicitas en el año 2014 en las veredas Achapos y Sinaí, la socialización se programó para el 28 de diciembre de 2018 a las 9: 00 am, el oficio se remitió vía correo electrónico a la empresa ECOOTRANSVIAS. **Anexo 1** En oficio radicado 0182 de 14 de enero de 2019 ECOOTRANSVIAS informa los motivos por los cuales no asisitó a reunión programada por CORPOAMAZONIA para el 28/12/2018. **Anexo 2 Radicado 0182 de 2019** Mediante oficio DG-0092 de 30 de enero de 2019 se programa nuevamente reunión de socialización del plan de limpieza para el 4 de
				Las empresas transportadoras presentaran a CORPOAMAZONIA un plan de limpieza del area afectada, y CORPOAMAZONIA adelantara la revisión y posterior aprobación.	Plan limpieza aprobado.	1	15-ene.-19	15-mar.-19	8	1	100%	8	8	8				Mediante radicado DTP-5460 de 18 de diciembre de 2018 la empresa ECOOTRANSVIAS LTDA presenta plan de limpieza ambiental de las áreas contaminadas en las veredas Achapos y Sinaí. **Anexo 5 radicado 5460 de 2018** Con radicado DG-334 de 15 de febrero de 2019. ECOOTRANSVIAS radica en CORPOAMAZONIA el plan de limpieza ajustado. **Anexo 6 radicado 334 de 2019** Mediante oficio DTP-1215 de 2 de abril de 2019 CORPOAMAZONIA se dá respuesta a solicitud de requerimiento a la atención del pasivo ambiental ubicado en la vereda Sinaí realizada por COOTRANSVIAS con número de radicado DTP-1820 de 27 de marzo de 2019, el oficio se envia via correo electrónico. **Anexo 7 DTP-1215 de 2019** En oficio DTP-1478 de 23 de abril de 2019, CORPOAMAZONIA solicita plan de trabajo de limpieza del área afectada, donde se estipulan las observaciones realizadas por CORPOAMAZONIA. se remitió por correo electrónico. **Anexo 8. DTP-1478 de 2019**
				CORPOAMAZONIA realizara visitas de seguimiento ambiental para garantizar el cumplimiento del plan de limpieza.	Visitas de seguimiento ambiental y conceptos tecnicos.	1	15-mar.-19	31-dic.-19	42	1	100%	42	0	0				El 15 de marzo de 2019 CORPOAMAZONIA realiza visita con el fin para recolección de muestas del área afectada de la vereda Sinaí corredor Platanillo - Puerto Asís, con personal de la empresa ECOOTRANSVIAS y la comunidad. **Anexo 9. acta visita-listado asistencia**
21	21-A21-F5-D14-P5	CONTRATOS PARA LA PREVENCIÓN Y CONTROL DEL RUIDO – Administrativa con Presuntas Connotaciones Fiscal, Penal y Disciplinaria (A-F5-D14-P5)	Inaplicabilidad de la normatividad, falta de supervisión y deficiencias en los mecanismos de control interno	Ajustar el formato de concepto técnico previo necesario para la viabilidad de los proyectos, con el fin de establecer un espacio para el diligenciamiento de la verificación de la normatividad que rige la materia y en especial se deje constancia que legalmente la inversión se puede realizar.	Formato ajustado	1	21-ene.-19	30-abr.-19	14	1	100%	14	14	14				Existe el F-GPR-007 para emisión de de conceptos técnicos donde se solcita conceptuar sobre el aspecto: "Las especificaciones técnicas: Componentes, actividades, memorias de cálculo, análisis de precios unitarios, diseños, planos, equipos, maquinaria, materiales, insumos y mano de obra son los adecuados para cumplir con el objetivo del proyecto?, cumple con la Normatividad?"
22	22-A22-F6-P6-D15	Contrato 0552 de 23 de Septiembre de 2015 – Administrativo con Presuntas Incidencias Fiscal, Penal y Disciplinaria (A-F6-P6-D15) - póliza No 1002226 seguro vida grupo póliza normal	Inaplicabilidad de la normatividad, falta de supervisión y a la carencia de controles en la contratación.	Concertar con el Sindicato SINTRAMBIENTE seccional Amazonia el retiro del acuerdo referido al seguro de vida colectivo.	Acuerdo de pliego de solicitudes.	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				Según acta 03 del 14 de diciembre de 2018 del Sindicato SINTRAMBIENTE seccional Amazonia, se dejo constancia en el pliego de peticiones presentada por los empleados de CORPOAMAZONIA el retiro de la solicitud del seguro de vida colectivo el cual fue adoptado por la entidad mediante resolución 1770 del 28 de diciembre de 2018
				No incluir en el contrato de seguros el amparo de riesgo de seguro de vida colectivo.	Contrato	1	01-ene.-19	31-dic.-19	52	1	100%	52	0	0				En la nueva contratación de seguros de CORPOAMAZONIA NO se incluye la contratación de seguros colectivos.
23	23-A23-D16	CONTRATACIÓN SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA - Administrativo con Presunta Connotación Disciplinaria (A-D16).	Deficiencias en la planeación y control de la supervisión, ya que la contratación no puede ser el producto de la improvisación o de la discrecionalidad de la entidad o sus funcionarios, sino que debe obedecer a un procedimiento previo, producto de la planeación, que permita que no se desconozcan los principios de la contratación pública y que generan además degaste administrativo.	Adelantar el proceso de contratación de acuerdo al estatuto de contratación publica	Contrato	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Se subió a la plataforma de SECOP los términos de referencia para la contratación del servicio de Vigilancia, ver anexo
				Seguimiento oportuno por parte del funcionario supervisor al contrato.	Informe mensual de supervisión del contrato	12	01-ene.-19	31-dic.-19	52	12	100%	52	0	0				Una vez adjudicado y delegado el supervisor se presentaran los informes correspondientes.
				Realizar un estudio previo para la contratación de las actividades del Plan Institucional de Bienestar, Incentivos y Estimulos de la Corporacion, de manera oportuna, que contenga una descripcion detallada de las actividadades (especificando las caracteristicas técnicas del producto o servicio a entregar) y un cronograma de entrega de productos o realización de actividades.	Estudio Previo	1	01-mar.-19	30-jun.-19	17	1	100%	17	17	17				e realizó los estudios previos en el mes de junio, pero fue declarado desierta, se sube nuevamente al sistema en el mes julio.

24	24-A24-D17	CONTRATO No. 316 DE 2017 - Bienestar solicial - Administrativo con Presunta Connotación Disciplinaria – (A-D17)	Esta situación obedece a ausencia en el proceso de planeación y supervisión deficiencias en el seguimiento a la ejecución de los recursos.	En la minuta del contrato de prestacion de servicios que se anexe al pliego de condiciones, se establecerá obligaciones claras y detalladas al contratista y la forma de pago se condicionará a la entrega de informes oporturnos de actividades y/o entrega de productos, con registro fotográfico y listados originales de asistencia del personal de planta beneficiarios del Plan, de cada actividad realizada y entrega de la certificación de cumplimiento expedida por el funcioanrio supervisor del contrato.	Minuta de Contrato	1	18-mar.-19	30-jun.-19	15	1	100%	15	15	15				En el mes de agosto y septiembre se realiza la minuta de acuerdo a los términos del estudio previo.
				Adelantar el proceso de contratación de las actividades del Plan dentro de primer cuatrimestre del año y ejecutarlo en lo que resta de la vigencia , conforme a la planificación establecida en la Resolución que adopta el Plan.	Contrato Adjudicado Acta de Inicio	1	18-mar.-19	30-jun.-19	15	1	100%	15	15	15				En el mes de septiembre se firma y legaliza el contrato para realizar las actividades según el plan de bienestar.
									2878,14			**2867,74**	**297,43**	**297,43**				

Elaboro: Oficina de Planeación

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre:
Correo electrónico:

Convenciones:		**Evaluación del Plan de Mejoramiento**		
		Puntajes base de Evaluación:		
	Columnas de calculo automático	Puntaje base de evalaluación de cumplimiento	**PBEC**	297
	Informacion suministrada en el informe de la CGR	Puntaje base de evaluación de avance	**PBEA**	2878
	Fila de Totales	Cumplimiento del Plan de Mejramiento	**CPM = POMMVi / PBEC**	100%
		Avance del plan de Mejoramiento	**AP = POMi / PBEA**	100%