



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

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

NIT: 800252844-2

11/02/2013  
30-jun-13

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción	
																		SI	NO
<b>AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2011</b>																			
1	1406100	(H-1) EJECUCION DE RECURSOS PREVENCIÓN INCENDIOS FORESTALES: la corporación no estableció acciones que permitan prevenir los incendios forestales que puedan presentar en los municipios de la jurisdicción, la ejecución pta de gastos registra una apropiación definitiva de por \$294,28 millones para atender el proyec. PREVENCIÓN, ATENCIÓN Y CONTROL DE INCENDIOS en cobertura vegetal y quemas en la jurisdicción de CORPOAMAZONIA, sin embargo únicamente se ejecuta \$41,60	Falencia presentada en manejo de planes de contingencia para la atención y prevención	Riesgo de la comunidad que se puede ver afectada por falta de prevención y desconocimiento en el manejo de estas situaciones	Presentar ante los Consejos de Gestión del Riesgo de Desastres Departamentales y Municipales, el Plan Nacional de Prevención de Control de Incendios Forestales y	Verificar aplicación del procedimiento y contenido documental de los	Participar en los Consejos Departamentales de Gestión del Riesgo de Desastres y los	Reunion	9	1-feb-13	31-ene-14	52	6	67%	35	0	0		
					Ajustar el proyecto "Prevención, atención y control de incendios en cobertura vegetal y quemas en la jurisdicción de Corpoamazonia" para gestionar recursos económicos para su financiación	Disponer de personal operativo en oficinas de la Corporación en I Trimestre 2012	Gestión de Recursos económicos	Proyecto Ajustado	1	1-feb-13	31-ene-14	52	0,7	70%	36	0	0		
2	1406100	(H-2) GESTION INTEGRAL DERESIDUOS SOLIDOS (Leticia); el PGIRS del municipio de Leticia fue formulado en el año 2005 y aprobado mediante decreto 030-de 2006. CORPOAMAZONIA debe ejercer vigilancia y control sobre el mismo	Deficiencia de planeación y asignación del presupuesto por parte del ente territorial	Retraso en la ejecución de las obras y afectación a la comunidad en el no beneficio de con el	Realizar seguimiento a los requerimientos al Municipio de Leticia frente a la GIRS	Que el Municipio formalice su instrumento de planificación EOT	Plan de manejo ambiental de la celda sanitaria transitoria de residuos solidos ajustada	documento, Conceptos tecnicos	3	1-feb-13	31-dic-13	48	1,5	50%	24	0	0		
3	1801002	(H-3) APORTES PARAFISCALES: la corporación debe exigir el cumplimiento de las obligaciones al sistema de general de seguridad social por parte de los contratistas y se evidencia la deficiencia de control interno relacionada con la revisión de las autoliquidaciones de aportes a salud, pensión y riesgos profesionales.	Falla en el sistema de control interno relacionada con la revisión de las liquidaciones de aportes salud,	Incumplimiento en el pago acorde al salario base de cotización del contratista al sistema de seguridad	Realizar auditoría documental en relación a los pagos de seguridad social de los contratos suscritos por la entidad	Disponer de manual de procesos GPR-CBS actualizado	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-oct-13	40	2	50%	20	0	0		

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción	
																		SI	NO
4	1406100	(H-4) CONTRATO 0319 DE SEPTIEMBRE DE 2010; el predio se adquirió con la finalidad de conservación de los recursos naturales, el bien esta delimitado por zangas, no obstante este sistema es muy vulnerable lo que permite que los campesinos lleven pastar continuamente a sus semovientes y mas adelante pueda efectuarse invasiones progresivas	Deficiencia de control interno en el proceso de custodia y mantenimiento en los bienes inmuebles	Puede ocasionar usos indebidos o invasiones que ha futuro presenten perdida de derechos de propiedad	Protección del predio	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Suscribir contrato cerramiento y mantenimiento	Contrato	1	1-feb-13	31-dic-13	48	0,4	40%	19	0	0		
					Auditorias interna a manejo de bienes muebles	Verificar aplicación del procedimiento y contenido documental de los	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	2	50%	24	0	0		
5	1406100	(H-5)CONTRATO 0475 DE 10 DE OCTUBRE DE 2010, construcción acueducto vereda la Josefina, municipio de Colon, No obstante que el proyecto contempla la etapa de mantenimiento y operación bajo la responsabilidad de la junta administradora, no se ha suscrito ningún instrumento jurídico que faculte a un ente público o privado para que asuma la responsabilidad de administración y operación	Deficiencia de control interno en el proceso precontractual y contractual, en el proceso de planeación de la contratación	que el proyecto no cumpla con los fines del estado,incumplimiento al numeral 1 del art 34, numeral 31 del art 48 de la ley 734 de2002	Suscripción de acto administrativo que defina la responsabilidad de administración y operación al municipio	Verificar aplicación del procedimiento y contenido documental de los expedientes contractuales	Realizar el acto administrativo	Documento	1	1-ene-13	1-abr-13	17	1	100%	17	17	17		
6	1406100	(H-6)CONV COOP 0328 DEL 31-8-2009; con el Mun de Pto Caicedo y la asoc. afrocaicedense, const acueducto en la vda. el bagre. no esta en funcionamiento el acueducto debido a una deuda de 8m se ss de energía, no se encuentra acto administrativo que legalice la concesión de agua, ni documento jurídico que faculte a la Admón. Mpla o a la asociación para que asuma la admón., operación y mant.	Deficiencia de control interno en el proceso precontractual y contractual, en el proceso de planeación de la contratación	incumplimiento al numeral 1,3 y 15 del art 34, numeral 31 del art 48 de la ley 734 de 2002; violación de los principios de	Suscripción de acto administrativo que defina la responsabilidad de administración y operación al municipio	Formalizar la entrega y recibo final de las obras y su liquidación	Realizar el acto administrativo	Documento	1	1-ene-13	1-abr-13	17	1	100%	17	17	17		
				Realizar auditoria documental trimestral al los convenios de obras de infraestructura	Verificar la ejecución final del proyecto	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	2	50%	24	0	0			
7	1406100	(H-7)EJECUCION CONVENIO COOPERACION 05780 DEL 11 DE DICIEMBRE DE 2007.con el banco agrario de Colombia S.A, no se evidencia avance que permita agilizar la ejecución.	Deficiencia en la planeación de la contratación, estudios de necesidad	Bajo impacto con la comunidad beneficiaria y subutilización de recursos	Otros perfeccionado y devolución de \$1.500 millones a CAZ	Disponer de manual de procesos GPR-CBS actualizado	Gestión con Vicepresidencia de Crédito Banco Agrario	Recursos revertidos a la Corporación en millones	1500	1-feb-13	30-jun-13	26	1500	100%	26	26	26		
				Promoción del programa entre nuevos usuarios potenciales	Formalizar la entrega y recibo final de las obras y su liquidación	Presentación de ocho (8) operaciones crediticias por mes a entidad bancaria	Aportes comprometidos CAZ, en millones de pesos	700	1-feb-13	31-ene-14	52	375	54%	28	0	0			

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción	
																		SI	NO
					Promoción del programa entre nuevos usuarios potenciales	Verificar la ejecución final del proyecto	Presentación de ocho (8) operaciones crediticias por mes a entidad bancaria	Aportes CAZ desembolsados, en millones de pesos	150	1-feb-13	31-ene-14	52	111	74%	38	0	0		
					Desarrollar el componente de investigación silvícola del programa	Disponer de manual de proceso CBS actualizado	Seguimiento a parcelas de evaluación permanente: a) protocolos fitosanitarios preventivos b) ensayos de control biológico c) definición curvas de incremento medio anual	Parcelas permanentes, en hectáreas	40	1-feb-13	31-ene-14	52	30	75%	39	0	0		
8	1406100	(H-8)ACTOS DE AUTORIDAD AMBIENTAL; no se realizó seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de los usuarios de algunos expedientes, lo que evidencia deficiente cumplimiento de las funciones de la DTP, lo que genera ineficiencia de la autoridad ambiental.	Deficiente cumplimiento de las funciones de la dirección territorial putumayo de CORPOA MAZONIA	ineficiencia de la autoridad ambiental	Auditoria interna	Cumplir con las obligaciones contractuales pactadas	Seguimiento documental	informe	4	1-feb-13	31-dic-13	48	2	50%	24	0	0		
9	1406100	(H-9)CONTRATO 0439 DE 30-11-2010: compraventa e instalación de 4 prensas hidráulicas, 2 picadoras, 1 compresor, para entregar a la asoc. Recicladores de Mocoa, pto Caicedo, pto asis Sibundoy, orito. Después de 20 meses de la adquisición no se han entregado 1 prensa, 1 compresor y 1 picadora.	Deficiencia en el control de la ejecución del contrato	Incumplimientos de los fines de la contratación estatal	entrega de los bienes adquiridos a los beneficiarios	Verificar la ejecución final del proyecto	contrato de comodato suscrito	comodato	1	1-ene-13	31-mar-13	16	0,8	80%	13	13	16		
					Realizar auditoría documental a expedientes de proyectos y convenios suscritos por la entidad	Disponer de manual de proceso CBS actualizado	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informe	4	1-ene-13	31-dic-13	52	2	50%	26	0	0		
10	1406100	(H-10)EJECUCION DE RECURSOS Y PROGRAMACION PRESUPUESTAL: deficiente planificación de la inversión, y programación presupuestal	Deficiente planeación de la inversión y programación presupuestal	incumplimiento en los compromisos adquiridos lo que impide que la población se beneficie oportunamente de proyectos de impacto ambiental	Expedir directriz institucional para la ejecución del presupuesto de la vigencia y de las reservas	Disponer de manual de procesos GPR-CBS actualizado	Directriz	Documento	1	15-ene-13	28-feb-13	6	1	100%	6	6	6		
					Realizar seguimiento financiero a la ejecución del presupuesto de la vigencia y de las reservas	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Seguimientos trimestral	Informes	4	15-ene-13	30-dic-13	50	2	50%	25	0	0		
					Programar y desarrollar auditoría documental a proyectos de inversión y convenios suscritos por la entidad que se encuentren en ejecución	Conocer estado actual de ejecución y orientar actuaciones a implementar	Seguimiento documental trimestral a expedientes (muestra 10%-20%)	Informes	4	15-ene-13	31-dic-13	50	2	50%	25	0	0		

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAAVI)	Efectividad de la Acción	
																		SI	NO
11	1801100	(H-11) LEGALIZACIÓN OTROS AVANCES Y ANTICIPOS. En la cuenta contable 142090 otros avances y anticipos se registran avances sin legalizar correspondientes a vigencias anteriores al 2011.	Deficiencia en los mecanismos de control interno contable de la entidad	Perdida de recursos e incertidumbre en los registros contables	Realizar seguimiento trimestral a la legalización de los anticipos y avances	Disponer de manual de procesos GPR-CBS actualizado	realizar informe de seguimiento a la legalización de anticipos y avances	Informe	4	31-mar-13	31-dic-13	39	2	50%	20	0	0		
12	1801100	(H-12) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES: las notas de los pasivos estimados, no son claras y específicas ya que no relaciona los procesos que cursan en contra de la entidad, y su estado actual	Deficiencia en los mecanismos de control interno contable de la entidad	Desconocimiento específico de cada uno de los procesos que cursan en contra de la entidad y valor de los mismos	Seguimiento y revisión de los procesos que cursan en contra de la entidad	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Revisión periódica de reportes de los procesos en el área jurídica y que estos se incluyan en las notas a los Estados Financieros	Notas contables detalladas	4	31-mar-13	31-dic-13	39	2	50%	20	0	0		
13	2003002	DENUNCIA No. 2010-13288-80864-D:CONV INTERADMINISTRATIVO 435 DE 2009, CONVENIO 006 Y CONTRATO DE OBRA 035 DE 2010: Descontaminación del río Sangoyaco	Deficiencia en la elaboración de estudios de necesidad y la inadecuada priorización de las inversiones	incumplimiento en la finalidad del contrato	Seguimiento al requerimiento realizado al municipio de Mocoa, Para actualización del PSMV	Conocer estado actual de ejecución y orientar actuaciones a implementar	Requerimiento al municipio de Mocoa	Oficio	1	1-feb-13	31-dic-13	48	0,4	40%	19	0	0		
					Construcción de obras de protección río Sangoyaco sector muro soporte del colector	Disponer de manual de procesos CBS actualizado	Ejecución de la obra de gestión del riesgo, protección al colector sanitario del río Sangoyaco sobre la margen izquierda aguas abajo en el sector urbano del Municipio de Mocoa, (obras de protección).	Informe	1	1-ene-13	31-dic-13	52	1	100%	52	0	0		
					Monitoreo de calidad del agua del río Sangoyaco	Disponer de personal capacitado, con criterios unificados	Análisis de calidad de agua	Reporte	1	1-feb-13	31-dic-13	48	0,7	70%	34	0	0		
<b>TOTALES</b>															610,20	78,80	82		

FIRMA DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO  
Nombre: YOLY MILENA BURBANO GOMEZ  
Correo electrónico: YolyBurbano@corpoamazonia.gov.co

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
Nombre: WILLIAM MAURICIO RENGIFO VELASCO  
Correo electrónico: wrenigfo@corpoamazonia.gov.co

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Efecto del hallazgo	Acción de mejoramiento	Propósito de la Acción de Mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido a las actividades vencidas (PAVI)	Efectividad de la Acción				
																		SI	NO			
<b>Convenciones:</b>						<b>Evaluación del Plan de Mejoramiento</b>																
Columnas de calculo automático						<b>Puntajes base de Evaluación:</b>																
Información suministrada en el informe de la CGR						Puntaje base de evalalación de cumplimiento														PBEC	82	
Fila de Totales						Puntaje base de evaluación de avance														PBEA	1000	
						Cumplimiento del Plan de Mejoramiento														CPM = POMMi / PBEC		96%
						Avance del plan de Mejoramiento														AP = POMi / PBEA		61%