



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
1	NA	H 1. Deficiencias en la Afectación Presupuestal Se observa que se suscriben compromisos con cargo a rubros de inversión que no tienen relación específica con las actividades que involucran los proyectos, es el caso de: Rubro: 440 900 07 01 01 - Registro: 2014000372. Rubro: 440 900 07 01 03 - Registro: 2014002031	Deficiencias de Control Interno en el proceso presupuestal, en la suscripción de CDP y Registros Presupuestales, generando reducción en los recursos asignados para la actividad descrita en el plan de Acción	Implementar herramienta para el diligenciamiento de la solicitud de Comisión, Solicitud de CDP y Resolución en un solo archivo de excell que vincula la información de la comisión a ejecutar	1	Verificar el correcto diligenciamiento de los formatos generados a través de la herramienta.	1	Herramienta Implementada	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera (Presupuesto)
								No. de parametrizaciones	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección de Planeación, Evaluación Misional
								No. de pruebas de confiabilidad	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	
2		H 2. Liberación Inoportuna de Recursos. En la muestra de contratos de prestación de servicios de la vigencia 2014 seleccionada, se estableció que en algunos de ellos, se presentó terminación anticipada y liquidación de los mismos, sin que se liberaran oportunamente los recursos no ejecutados y poderlos utilizar en la financiación de actividades prioritarias del Plan de Acción antes del 31 de diciembre de 2014 (CPS2014143, 2014190, 2014167)	Deficiencias en la comunicación entre las diferentes áreas, al no informar oportunamente a la Subdirección Administrativa y Financiera para que libere los recursos no utilizados en los contratos terminados y liquidados antes del plazo establecidos para éstos.	Parametrizar punto de control en Geoambiental para generar reportes para el caso de liquidaciones contractuales anticipadas que liberen recursos.	2	Solicitar a Geoambiental la parametrización de los puntos de control requeridos.	4	No. de parametrizaciones	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección de Planeación y Sistemas
3	NA	H 3: Deficiencias en Definición de Rubros Presupuestales. Se observa que no es coherente la distribución de los rubros y subrubros del presupuesto con las actividades descritas en el Plan de Acción, la mayoría se constituyen en forma global, lo que no permite enfocar la inversión según las políticas establecidas, así mismo se dejan subrubros que no estaban incluidos en el Plan de Acción	Deficiencias de Planeación y Control Interno del proceso presupuestal.	Parametrizar el Sistema de Gestión Integral - SGI, para distribuir las distintas fuentes de financiación de los proyectos y así controlar la inversión específica al igual que evitar la proliferación de rubros de inversión.	3	Realizar las actividades necesarias para la parametrización e implementación del sistema SGI	5	No. de parametrizaciones	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección de Planeación y Sistemas, Evaluación Misional



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
4	NA	HD 4. Afectación de Inversión en Actividades de Funcionamiento. Se observa que se comprometen recursos de inversión para el pago de personal Asistencial, que ejerce labores administrativas de apoyo, no misional que no tienen relación específica con las actividades que involucran los proyectos de inversión, en \$17.741 miles. Lo anterior origina incumplimiento de lo normado del Estatuto presupuestal de la Corporación.	Deficiencias de Control Interno en el proceso presupuestal, en la suscripción de CDP y Registros Presupuestales.	Establecer un punto de control en la tabla de honorarios para que en la categoría de asistenciales establezca que no aplica para proyectos de inversión	4	Emitir nueva versión de tabla de honorarios y socializarla a los funcionarios	6	No. Actualización	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Subdirección Administrativa y Financieros / Gestion Humana
5	NA	H 5. Deficiencias en Oportunidad de Adiciones del Presupuesto. En la vigencia 2014 la Corporación no adicionó el presupuesto por Reaforo de Rentas, cuando ya se había superado el valor Presupuestado de ingresos, desde el mes de septiembre, esto se observa en especial en los rubros de: Ingresos Tributarios - Impuestos – Sobretasa o Porcentaje Ambiental y en los No Tributarios – Transferencias del Sector Eléctrico, Recursos de capital – Recuperación Cartera - Sobretasa o Porcentaje Ambiental- Vigencias Anteriores	Deficiencias en la ejecución del presupuesto, generando que la Corporación no utilizara la totalidad de ingresos recaudados en la vigencia, para proyectos prioritarios en beneficio del medio ambiente	Analizar en Comité de Dirección el comportamiento del recaudo de ingresos vs la ejecución del presupuesto del gasto y si es conveniente, de acuerdo al periodo, que los ingresos superen lo proyectado se procederá a tramitar ante el Consejo Directivo el reaforo o en su defecto se dejarán disponibles los recursos para ser distribuidos en los Excedentes Financieros	5	Realizar la proyección de ingresos para establecer escenarios más realistas	7	No. Actas de mesa de trabajo	1	10/08/2015	30/10/2015	11.57	Subdirección Administrativa y Financiera / Subdirección de Planeación y Sistemas
6	NA	HD 6. Afectación Gastos de Inversión. Se suscriben contratos de asistenciales que desarrollan labores administrativas, con cargo a rubros de inversión, cuando estas actividades no son misionales sino que corresponden a actividades de apoyo a la gestión	Deficiencias de control interno y de ejecución presupuestal, afectando recursos de inversión que deben beneficiar el medio ambiente.	Establecer un punto de control en la tabla de honorarios para que en la categoría de asistenciales establezca que no aplica para proyectos de inversión	6	Emitir nueva versión de tabla de honorarios y socializarla a los funcionarios	8	No. Actualización	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Gestion Humana
		H 7. Sistema Único de Expedientes - SIUX. De los 8983 expedientes activos en el Sistema Único de Expedientes SIUX, con corte a 21 de	Deficiencias en los mecanismos de seguimiento, verificación y			Socialización y capacitación sobre el contenido y funcionamiento del Sistema.	9	No.Formatos de Socialización	8	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección de Planeación, Soporte tecnologico y evaluacion misional



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
7	NA	mayo de 2015 se establece que la información de los expedientes misionales relacionados con licencias ambientales, concesiones de agua, residuos sólidos y peligrosos, Vertimientos, Permisos, Sanciones, entre otros, se encuentra incompleta y es inconsistente. Además la información del Sistema evidencia la gestión deficiente e inoportuna de la Corporación Autónoma Regional de Boyacá en el seguimiento de los expedientes de los procesos misionales	control implementados por la Corporación, para el seguimiento, monitoreo y control de licencias, permisos, concesiones, entre otros, lo cual puede generar deterioro de los recursos naturales y por ende incremento del pasivo ambiental.	Implementación y actualización del Sistema GEOAMBIENTAL, actividad que actualmente se encuentra en ejecución en virtud del CDS - 2014 - 055.	7	Migración de la información contenida en SIUX y en SILA al Sistema.	10	% de registros	90	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección de Planeación / Subdirección Recursos Naturales / Subdirección Ecosistemas
						Verificación de la Información migrada	11	% de registros	50	10/08/2015	31/07/2016	50.86	
						Puesta en marcha del modulo de Autoridad Ambiental del Sistema.	12	% de implementación	100	10/08/2015	31/07/2016	50.86	
8	NA	H 8. Visita a los predios e instalaciones de CORPOBOYACÁ en Aquitania En visita de inspección ocular se evidenció: • Los predios y construcciones se encuentran abandonados y presentan un grado elevado de deterioro. • El predio de las Cintas o Estación Piscícola las Cintas y Playa Blanca, no tiene concesión de aguas pero siguen funcionando, en la piscícola arrojan los vertimientos al Lago, igual situación se presenta con los vertimientos de la sede donde funcionan las oficinas de la Corporación. • La Corporación ha realizado cuantiosa inversión de recursos en equipos de laboratorio, los cuales se encuentran en las instalaciones de la Finca de Santa Inés y su uso es muy esporádico. • En verificación de los inventarios en las sedes de Miraflores, Pauna, Soata se evidenció que los	Deficiente gestión de la Corporación, lo cual puede generar detrimento a los del estado por el abandono de los predios de la Corporación y a los recursos	Plan de saneamiento comodatos y de inventarios Oficinas territoriales		Revisar jurídicamente el estado actual de los comodatos y solicitar la devolución del bien inmueble de la estación piscícola las Cintas	13	No. de Informes	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera
						Tramitar ante la ANLA la concesión de agua de la sede Santa Inés	14	No. de Trámites	1	10/08/2015	09/08/2016	52.14	Subdirección de Ecosistemas
						Formular e implementar un plan de saneamiento de inventarios para cada una de las Oficinas territoriales, Aquitania y sede Centro	15	No. de Planes implementados	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera
						Revisión del sistema SIUX y SILA para filtrar los expedientes sancionatorios determinado el estado actual del trámite y designar el profesional que se encargará del impulso procesal a los mismos hasta su culminación.	16	No. de Bases de datos consultadas	1	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Sancionatorio



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		elementos no se encuentran plaqueteados; en Aquitania la mayoría de los elementos están plaqueteados, hay elementos fuera de servicios sin que se les haya dado debaja tales como CD externos, Fax, computadores, entre otros; existen en almacén elementos y repuestos que no se encuentran en el inventario, lo cual afecta el valor de los inventarios. •Falta de decisión de la autoridad ambiental, respecto a la aplicación de sanciones a los infractores e ilegales, especialmente en los criaderos de trucha, cultivadores de cebolla larga, Administración Municipal, PGIR, a los cuales se les ha proferido actos administrativos sin que se hagan efectivas las sanciones por incumplimiento a los requerimientos	operación y a los recursos naturales, al no ejercer la autoridad ambiental ante los infractores e ilegales del Lago de Tota.	Clasificar y elaborar una base de datos de los expedientes de procesos sancionatorios que actualmente se adelantan contra actividades piscícolas y contra cultivadores de cebolla larga, con el objeto de determinar su estado actual para darles impulso procesal hasta su culminación y asignar el profesional que se encargará de dicha labor.	9	Presentación de informe parciales (cortes) sobre el avance y estado de cada unos de los procesos que se adelantan en los expedientes citados de acuerdo a las etapas que se vayan agotando de conformidad a la la Ley 1333 de 2009 hasta la decisión de fondo definitiva y el cumplimiento de la misma en caso de determinarse la imposición de una sanción.	17	No. de Cortes	3	30/11/2015	09/08/2016	36.14	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Sancionatorio
						Dentro del plan anual de seguimiento, priorizar las acciones de control y monitoreo de los procesos sancionatorios decididos en la cuenca del Lago de Tota .	18	% de expedientes identificados incluidos dentro del plan de seguimiento	100	20/10/2015	09/08/2016	42.00	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Seguimiento
9	NA	H 9. Organización carpetas contractuales En la CPS2014179 No reposan todos los soportes que acrediten la experiencia del contratista, para poder determinar en que categoría se ubica y de esta forma determinar los honorarios a devengar.	Debilidades de los mecanismos de seguimiento, verificación y control, en la suscripción de contratos de prestación de servicios y las actividades desarrolladas por el contratista, a la vez conllevando a desgastes administrativos al no disponerse de la información completa en las carpetas de los contratos.	Elaborar lista de chequeo para la verificación de requisitos de experiencia para la aplicación de perfiles.	10	Diseñar e implementar la lista de chequeo	19	Lista da chequeo	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Subdirección Administrativa (Gestion Humana)



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
10	NA	H 10. Contratos de Vigilancia. Realizando seguimiento al cumplimiento del Plan de Acción y al Plan Operativo Anual de la Corporación, se establece que se cancelan contratos de vigilancia con cargo al proyecto de inversión "Manejo integral de la cuenca del lago de Tota inversión", cuando dichas actividades corresponden a mantenimiento de inmuebles, no es una actividad misional	Deficiencias de control interno y de ejecución presupuestal, afectando recursos de inversión que deben beneficiar el medio ambiente.	Parametrizar SGI con el fin de crear proyecto interno que defina y controle los gastos operativos de inversión (vigilancia cuando aplique) evitando la no correspondencia del gasto y la actividad.	11	Definir las actividades que aplican como GOI en los proyectos que aplique.	20	No. de parametrizaciones	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección de Planeación y Sistemas, evaluación misional
							21	No. de pruebas de confiabilidad	3	10/08/2015	30/09/2015	7.29	
11	NA	H 11. Selección OPS En las CPS2014032, 2014210, se observa que las fechas de expedición y/o aprobación de los actos administrativos expedidos por la Corporación, no guardan un orden cronológico de la etapa precontractual, tal como se evidencia el el formato de registro FGC-01 Control de Trámites Documentales.	Deficiencias de los mecanismos de control implementados por la Corporación para el proceso contractual, conllevando a una incertidumbre en el proceso de selección de los contratistas.	Implementar mecanismos para el control de la producción cronológica de los documentos contractuales	12	Evaluar y ajustar el instrumento que controla la existencia de los documentos que debe contener la carpeta contractual ampliando su alcance a la verificación cronológica de los mismos	22	No. de instrumentos ajustados e implementados	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Secretaría General (Gestión Contratación)
12	NA	HD 12. Control de tiempos De los expedientes revisados, se puede establecer que dentro del proceso de expedición de los diferentes trámites y servicios prestados por la Corporación, no se cumplen con los tiempos establecidos en los respectivos procesos del Sistema Integrado de gestión de calidad en el control de tiempos de respuesta (Concesiones de Agua, Licencias Ambientales, Infracciones, Permiso de Vertimientos)	Deficiencias en los mecanismos de control y falta de oportunidad y celeridad en el tiempo de respuesta a las solicitudes de servicios, lo que conlleva que en los casos donde se están utilizando los recursos naturales y del ambiente, se presente posible afectación a los mismos acrecentando el pasivo ambiental existente en Colombia.	Implementar el Sistema Geoambiental con el fin de optimizar el control de tiempos en los trámites y servicios prestados por la Corporación	13	Incorporar sistemáticamente los procedimientos, generando alertas con el fin de controlar los tiempos en la expedición de trámites ambientales.	23	No. de trámites parametrizados y depurados en tiempos efectivos de la Entidad.	8	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección Recursos Naturales / Subdirección Ecosistemas
		HD 13. Seguimiento Monitoreo y Control de Expedientes. Dentro de la Visita control y seguimiento concesión de aguas se evidencia que No se le	Deficiencias en los mecanismos de seguimiento monitoreo y control y falta de	Implementar el modulo de Control y		Migrar, complementar y validar las bases de datos existentes	24	% de registros	50	10/08/2015	31/07/2016	50.86	



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
13	NA	dio cumplimiento a los requerimientos hechos por la Corporación, además el caudal es mayor al concesionario (1.41 lps). No se evidencia seguimiento desde la fecha de otorgamiento de la Resolución respectiva o desde la suspensión del trámite de la Licencia ambiental	oportunidad y celeridad en la toma de decisiones, lo que conlleva que la Corporación no cumpla sus funciones como Autoridad ambiental.	Seguimiento de GEOAMBIENTAL parametrizado frente al monitoreo del plan de seguimiento	14	Asegurar los mecanismos dentro del sistema para formular el plan de seguimiento con base a los reportes de GEOAMBIENTAL	25	No. de procedimiento	1	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección Recursos Naturales
14	NA	H 14. Caducidad de Acción Sancionatoria. Del seguimiento realizado a Resoluciones por infracciones ambientales se observa que se declaró "Caducidad para Sancionar" a 250 de los 688 emitidos en el 2014, lo que representa el 36%	Deficiencias en las labores de seguimiento por parte de la Corporación; Generando incertidumbre tanto en la gestión que como ente de control ambiental le compete y posible afectación al medio ambiente	Parametrizar dentro del Sistema de Información GEOAMBIENTAL el procedimiento sancionatorio	15	Incorporar dentro del Sistema Geoambiental las etapas del proceso sancionatorio ambiental estableciendo controles y alarmas para agotar hasta la desición final de dicho trámite.	26	% del Sistema del procedimiento parametrizado	100	10/08/2015	30/07/2016	50.71	Subdirección Recursos Naturales
						Migrar la base de datos de los expedientes de los procesos sancionatorio vigentes, para garantizar el cumplimiento del trámite	27	% de registros	90	10/08/2015	31/07/2016	50.86	
15	N.A	H 15. Cumplimiento Plan de acción Al realizar seguimiento mediante muestra selectiva a los proyectos y actividades establecidas en el Plan de Acción, y en el Plan Operativo para la vigencia 2014, se observa que el porcentaje de cumplimiento de algunas actividades es bajo.	No se asignan recursos para la ejecución de todas las actividades programadas, a que los compromisos adquiridos no siempre buscan el cumplimiento de las metas y a que hubo demora en la adquisición de compromisos, lo que generó que dichas actividades programadas para el 2014 no se cumplieran	Implementar y Controlar los sistemas de GEOAMBIENTAL y SGI para que automáticamente registren metas de avance en los proyectos con base a evidencias demostrables	16	Adelantar pruebas para verificar la confiabilidad del sistema	28	No. de pruebas efectuadas	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación
						Implementar un plan de capacitación al personal que va a hacer uso de las herramientas	29	No. de Capacitaciones	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa (Gestión Humana) / Subdirección Planeación
						Implementar las herramientas y efectuales su respectivo seguimiento y validación de confiabilidad.	30	% de avance	100	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación
				Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de avance de los proyectos mediante la	17	Emitir Circular informando sobre trámites de reportes del Plan de acción a través de SGI	31	No. de circulares	1	10/08/2015	31/08/2015	3.00	Subdirección Planeación



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
				herramienta SGI.		Capacitar a los líderes de proyectos sobre el manejo del sistema SGI	32	No. de Capacitaciones	2	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación
16	NA	H 16. Plan de Gestión Integral de Residuos PGIR En seguimiento realizado a los PGIRH, así como en los PGRI de varios municipios, se evidencia falta de gestión de la Corporación para el seguimiento del cumplimiento de los requerimientos realizados mediante los actos administrativos proferidos; la aplicación de las sanciones prevista para dichos incumplimientos y en la realización de visitas de control y seguimiento	Deficiencias en los mecanismos de seguimiento, verificación y control implementados por la Corporación para los PGIR, lo cual puede generar detrimento a los recursos naturales e incrementar el pasivo ambiental.	Mejorar los mecanismos para la realización del seguimiento ambiental en los expedientes de licencias y permisos.	18	Parametrizar el sistema Geoambiental para PGRH y PGRI entre otros, para asegurar su incorporación en el plan de seguimiento.	33	No de módulos parametrizados	1	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección de Planeación
						Asignar un profesional o técnico con dedicación exclusiva al seguimiento de este tipo de expedientes.	34	Comunicación interna	1	10/08/2015	19/08/2015	1.29	Subdirección Recursos Naturales / Subdirección Ecosistemas/
17	NA	H 17. Cumplimiento metas POA En los contratos CPS2014150, CPS2014123, CPS2014090, dentro de las cláusulas pactadas se evidencia la adición en tiempo y valor, pero no se establece cláusula que indique los nuevos productos y/o metas a entregar en las actividades a desarrollar con la prórroga del contrato, teniendo en cuenta que en la respectiva cláusula tercera de cada contrato prorrogado establece " Todas las cláusulas y estipulaciones de las OPS respectivas, no modificadas por el presente acuerdo, continuarán vigentes y su exigibilidad permanece, mientras sean compatibles con ésta prórroga y Adición"	Deficiencias de los mecanismos de control implementados por la Corporación para el proceso contractual, lo que conlleva a un posible incumplimiento de la totalidad de las metas establecidas en el POA respectivo.	Implementar mecanismos complementarios para el trámite de prórrogas y adiciones en lo que tiene que ver con actividades adicionales.	19	Diseñar, implementar y socializar el mecanismo	35	No. de Mecanismos diseñados e implementados	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Secretaría General Contratación
18	NA	H 18. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO De acuerdo con los resultados obtenidos en el seguimiento al cumplimiento del Plan de Mejoramiento y a la efectividad de las acciones de mejora propuestas, el grupo auditor determina:	Para los diferentes hallazgos, en la mayoría de los casos, se formulan acciones de mejora preventivas, que si bien contribuyen a optimizar los procesos y por ende la	Realizar mesas de trabajo con los líderes de los procesos para analizar la causa raíz de los Hallazgos detectados por el ente de Control con el fin de determinar las acciones de mejora correctivas y preventivas del caso.	20	Formular dentro del plan de mejoramiento acciones preventivas y correctivas de los hallazgos detectados por el ente de Control	36	Acta de Reunión	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	TODOS



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
18	NA	de mejora propuestas, el grupo auditor determina que el cumplimiento y avance real del Plan de Mejoramiento a 31/12/2014 es del 60,36% y 37,69% respectivamente y no del 93,56% y 49,43%, reportado por la Administración de la Corporación.	gestión de la Corporación, es necesario plantear Acciones de mejora correctivas, que ataque o minimicen las causas que originaron los hallazgos detectados	Programar mesas de trabajo con las diferentes Subdirecciones con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones preventivas y correctivas	21	Realizar seguimientos verificando en tiempo real las evidencias del cumplimiento a las acciones formuladas dentro de los planes de mejoramiento	37	Actas de Reunión	4	01/10/2015	15/07/2016	41.14	TDOS
19	NA	H19. Adición de Contratos en los contratos CPS2014116, 2014-38, 2014-019, 2014-052, 2014-22, 2014-27, 2014056, 2014-269, las solicitudes de adición y prórroga se hace incumpliendo lo establecido en el numeral 5.3.1.6 del manual de supervisión e Interventoría de CORPOBOYACA, en razón a que las solicitudes se hacen faltando entre uno (1) y ochos (8) días para la terminación del contrato.	Deficiencias en los mecanismos de seguimiento, verificación y control, implementadas por la Corporación para el proceso contractual, lo cual puede originar que se adicione y prorroguen contratos sin el debido análisis de la necesidad de la adición y prórroga o éste sea inoportuno.	Implementacion del modulo de Geoambiental para control de supervisiones	22	Parametrización del modulo de Geoambiental para Supervisiones para que genere alertas automaticas a los supervisores con la suficiente antelación al vencimiento de los contratos	38	No. de Parametrizaciones	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Secretaria General (Gestión Contratación y Supervisores)- Subdireccion de Planeacion y sistemas de informacion (Soporte Tecnológico)
20	NA	HD 20. Expedición de Póliza En el contrato CIA 2014005, el contratista adquiere la Póliza Seguros de Cumplimiento Estatal Nacional de Seguros No 40000424 expedida el 22-09/14 con vigencia desde el 08-08/14 hasta el 18-03/2016. Se expide Certificación Aprobación de la póliza por parte de la Secretaría General y Mediante Oficio 110-632 del 08-08/2014 se asigna al supervisor del contrato. Se suscribe Acta de iniciación con fecha 08-08/2014, observándose que la ejecución de dicho contrato inicia antes de ser aprobada la garantía adquirida por el contratista.	Deficiencias de los mecanismos de control implementados por la Corporación para el proceso contractual, conllevando a que se inicie la ejecución del contrato interadministrativo, sin el cubrimiento de posibles riesgos contractuales.	Implementar mecanismos para el control de la produccion cronologica de los documentos contractuales	23	Evaluar y ajustar el instrumento que controla la existencia de los documentos que debe contener la carpeta contractual ampliando su alcance a la verificación cronologica de los mismos	39	No. de instrumentos ajustados e implementados	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Secretaría General (Gestión Contratación)



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
21	NA	<p>H21. Manual de Contratación El decreto 1510 de Julio 17 de 2013 establece en su artículo 160. Manual de contratación. Las Entidades Estatales deben contar con un manual de contratación el cual debe cumplir con los lineamientos que para el efecto señale Colombia Compra Eficiente en el término de seis (6) meses contados a partir de la expedición del decreto.</p> <p>La Corporación posee un manual de contratación donde e se evidencie su actualización o ajuste a lo establecido en el artículo 160 del decreto 1510 de 2013. Sin embargo se realiza de manera extemporanea.</p>	Deficiencias de los mecanismos de control implementados por la Corporación para el proceso contractual, conllevando al incumplimiento de disposiciones generales	Actualización del Manual de Contratación conforme a las normas vigentes	24	Actualizar y socializar el Manual de Contratación incorporando las disposiciones del Decreto 1082 del 2015.	40	No. de Manuales actualizados y socializados	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Secretaría General (Gestión Contratación)
22	NA	<p>HD 22. Publicación SECOP Contratos Interadministrativos. Revisada la página de contratación Estatal del SECOP para la entidad CORPOBOYACA año 2014, en lo relacionado con la publicación de la contratación directa, se evidencia el registro entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 de 282 contratos publicados, dentro de los cuales figuran cuatro (4) convenios (CNV 2014-001, CNV 2014-002, CNV 2014-003 y CNV 2014-004). La corporación celebro en dicho periodo 44 contratos interadministrativos. Igual situación se presento en los Contratos de Prestación de Servicios</p>	Deficiencias de los mecanismos de control implementados por la Corporación para el proceso contractual, conllevando al incumplimiento de disposiciones generales	Complementar los mecanismos que aseguren una correcta labor de supervisión contractual.	25	Adelantar jornada de sensibilización al personal que actúa como supervisor frente a las responsabilidades definidas en las normas vigentes	41	No. de Jornadas	1	01/09/2015	30/09/2015	4.14	Secretaría General (Gestión Contratación)
						Implementar mecanismos dentro del ciclo contractual para dar inicio a procesos de control interno disciplinario frente a deficiencias presentadas por los supervisores.	42	No. de Mecanismos implementados	1	01/10/2015	30/06/2016	39.00	Secretaría General (Gestión Contratación)



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
23	NA	H 23. Sobretasa y Porcentaje Ambiental Para efecto del reconocimiento de la Sobretasa y Porcentaje ambiental aún persisten diferencias entre los registros reportados por algunos municipios frente a los registros de CORPORACION, hecho que se establece mediante el sistema de confirmación de cartera realizado por esta comisión a los 87 municipios de la jurisdicción De las respuestas recibidas 38 municipios utilizan el sistema de la sobretasa ambiental y 49 aplican el 15% del total del recaudo del impuesto predial, para un total de 87 respuestas.	Persisten debilidades en el proceso conciliatorio y en la verificación de operaciones recíprocas, en los recaudos por concepto de sobretasa y porcentaje ambiental	Emitir circular a los 87 municipios en el mes de Diciembre, para obtener reporte del valor de las transferencias y pagos con énfasis de los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre.	26	Enviar circular a los 87 municipios y verificar los registros contables de la Corporación, con la información suministrada por los municipios de la jurisdicción y la reportada por la auditoría externa.	43	CIRCULAR	1	01/12/2015	30/12/2015	4.14	Subdirección Administrativa y Financiera /Contabilidad
24	NA	H 24. Deudores por Tasas por Uso de Agua CORPOBOYACA factura por concepto de Tasas por Uso de Agua, el periodo de Enero a diciembre de 2013 dentro del mes de Abril de 2014 cuyo plazo máximo para cancelar se establece el día 15 de Junio de 2014, es decir que a 31 de diciembre 2014, los sujetos pasivos deberían estar al día, por lo tanto con el fin de verificar la razonabilidad de la cuenta Deudores por concepto de Tasas Por Uso (TUA), y su cancelación oportuna, se les solicitó a los municipios y a una muestra de usuarios particulares y públicos, informar si en sus registros contables poseen deudas por este concepto. De las respuestas recibidas y una vez cotejadas con la respuesta de la entidad se establece que existe diferencias en mayor cuantía por \$6.720 miles frente a los registros que posee CORPOBOYACA	El proceso de control del recaudo de la Tasa por Uso aún presenta debilidades lo cual incide en la razonabilidad de los registros contables de CORPOBOYACA	Seguimiento a los pagos sin identificar.	27	Identificación de consignaciones no registradas en libros, de acuerdo a las conciliaciones mensuales	44	% de pagos identificados	50%	10/08/2015	28/02/2016	28.86	Subdirección Administrativa y Financiera/Tesorería



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
25	NA	H 25. Deudores por Tasas Retributivas CORPOBOYACA factura por concepto de Tasa Retributiva, lo correspondiente al periodo de Enero a Junio de 2014 dentro del mes de Octubre con plazo para ser canceladas hasta el día 15 de Diciembre de 2014, es decir que a 31 de diciembre 2014, los sujetos pasivos deberían estar al día; por lo tanto con el fin de verificar la razonabilidad de la cuenta Deudores por concepto de Tasas Retributivas (TR), se solicitó a los municipios y a una muestra de usuarios particulares y públicos, informar si en sus registros contables poseen deudas por este concepto. De las respuestas recibidas y una vez cotejadas con los registros contables de la Entidad se establece que los registros presentan diferencias en menor valor por \$5.209 miles y en mayor cuantía por \$5.924 miles frente a los registros que posee CORPOBOYACA	El proceso de control del recaudo de la Tasa Retributiva aún presenta debilidades lo cual incide en la razonabilidad de los registros contables de CORPOBOYACA	Seguimiento a los pagos sin identificar.	28	Identificación de no consignaciones registradas en libros, de acuerdo a las conciliaciones mensuales	45	% de pagos identificados	60%	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera /Tesorería
26	NA	H 26.(2) Para la vigencia 2013 los Gastos de Inversión presupuestados fueron \$20.704 millones que corresponden a: Gastos Presupuestados por \$17.738 millones y los que se autorizaron para Vigencias Futuras por \$2.966 millones; se evidenció que de los gastos de la vigencia se ejecutaron \$11.735 millones, un 66%, mientras que para las Vigencias Futuras tan solo \$606 millones, un 20%; así las cosas, el monto total ejecutado de los recursos de Inversión fue de \$12.341 millones que corresponden al 45% de los recaudos logrados por Ingresos Propios que ascendieron a \$27.431 millones	Exceso de liquidez y deficiencias en la planeación y ejecución de los proyectos corporativos	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de avance de la ejecución presupuestal mediante la herramienta SGI.	29	Realizar revisiones periódicas a la ejecución presupuestal	46	No. de Actas	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Gestion Gerencial
				Finalizar el tramite contractual con el fin de liquidar el convenio	30	Iniciar proceso de liquidación del Convenio	47	No. Acta de Liquidación	1	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Ecosistemas y



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
27	NA	H 27 (6). Convenio 2011119, en los estudios Previos, contemplaron como obligaciones de CORPOBOYACÁ, entre otras, el análisis a las pruebas de aguas; esta obligación no se cumplió en su totalidad, dando lugar a prórrogas y adición en \$2 millones y a que las categorías de calidad ambiental establecidas como resultado de la investigación (de limnología) requieran de confrontación y validación, por no haberse podido relacionar con nutrientes y otras variables determinantes	Falta de control en el cumplimiento de las obligaciones de los estudios previos	Parametrizar punto de control en Geoambiental para generar reportes de avance de las actividades de los convenios y/o contratos en el marco de las supervisiones.	31	Solicitar a Geoambiental la parametrización de los puntos de control requeridos.	48	No. de parametrizaciones	1	10/08/2015	30/07/2016	50.71	Subdirección Planeación y Sistemas, Soporte tecnologico
					32	Mesa de trabajo con los directivos para definir la designación, operación y control de supervisiones.	49	No. de Actas	1	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Secretaría General y Jurídica - Contratación, Gestion Gerencial
						Revisar el procedimiento para asignación de supervisión, asociado a las novedades de personal y reestructurar su operación	50	No. de Instrumentos implementados	1	01/10/2015	30/10/2015	4.14	Gestion Gerencial
28	NA	H 28 (12) El seguimiento, monitoreo y control efectuado por la Corporación en la vigencia 2013, no fue efectivo, por cuanto en los expedientes examinados de: PGIRS, RESPEL y PSMV, los conceptos técnicos no se acogen por acto administrativo o existen demoras en la emisión de los conceptos, sin que se garantice con oportunidad y efectividad la administración control y vigilancia de los recursos naturales y su eventual impacto por el uso o deterioro de los mismos repercutiendo en el beneficio a la población objetivo	No se aplican los procedimientos previstos	Mejorar los mecanismos para la realización del seguimiento ambiental en los expedientes de licencias y permisos.	33	Parametrizar el sistema Geoambiental para PGIRS, RESPEL y PSMV, para asegurar su incorporación en el plan de seguimiento.	51	No de modulos parametrizados	1	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección Planeación y Sistemas, Soporte tecnologico
						Asignar un profesional o técnico con dedicación exclusiva al seguimiento de este tipo de expedientes.	52	Comunicación interna	1	10/08/2015	19/08/2015	1.29	Subdirección Recursos Naturales / Subdirección Ecosistemas/
29	NA	H 29 (13). La información de los expedientes misionales que se registran en el SIUX se encuentra incompleta y es inconsistente; los principios de eficiencia y eficacia se ven afectados al igual que el principio de economía	La no aplicación de los procedimientos existentes	Implementación del Sistema GEOAMBIENTAL (Modulo Control y Seguimiento), actividad que	24	Migración de la información contenida en SIUX y en SILA al Sistema.	53	% de registros	90	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección Planeación y Sistemas, Soporte tecnologico



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
29	NA	afectados al igual que el principio de economía ya que los recursos humanos, físicos y técnicos utilizados no reflejan en el resultado, impacto a la población objetivo porque no se culmina los procesos de seguimiento y control	para el registro de la información en este sistema	actualmente se encuentra en ejecución en virtud del CDS - 2014 - 055.	34	Verificar que esté completa la Información migrada al Sistema Geoambiental	54	% de registros	50	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Subdirección Recursos Naturales / Subdirección Ecosistemas
30	NA	<p>H 30 (14) Al verificar de cumplimiento de metas físicas de los planes operativos para la vigencia 2013, se observa que en algunas no se tienen soportes que demuestren el cumplimiento del 100% de estas sino que una vez revisadas se evidencia cumplimiento del 50%, 20%, 5%, 90%, 10%, 55%, 80% y 66%</p> <p>-Desarrollar acciones contempladas en los Planes de manejo de áreas protegidas declaradas en la jurisdicción de CORPOBOYACA no existe soporte de cumplimiento en un 100%, sino del 50%</p> <p>-Implementar acciones contempladas en la estrategia Nacional para el control y tráfico ilegal de fauna y flora silvestre, en jurisdicción de CORPOBOYACA." el avance de la meta no es del 100% sino del 20%</p> <p>-Realizar proyectos de producción limpia en el sector del carbón y esmeraldas, para disminuir la contribución a la emisión de gases efecto invernadero y la contaminación" e "Implementar proyectos de producción limpia en los sectores de servicios (automotriz y otros)". El proyecto aún no está implementado, el avance no es del 100% sino del 5%</p> <p>-"Implementar procesos de capacitación para la minimización y separación de residuos sólidos en la fuente bajo contexto regional para los sectores urbanos y/o rurales de los municipios de la jurisdicción", el avance de la meta no alcanzó el 100%, en su lugar es del 90%.</p> <p>-"Apoyar técnica y/o económicamente el establecimiento de proyectos modelo para el</p>	<p>Debilidades en el seguimiento y control de la información consignada en los POA, lo que genera información inconsistente y su real contribución al avance del Plan de Acción.</p>	<p>Implementar y Controlar los sistemas de GEOAMBIENTAL y SGI para que automáticamente registren metas de avance en los proyectos con base a evidencias demostrables</p>	35	Adelantar pruebas para verificar la confiabilidad del sistema	55	No. de pruebas efectuadas	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
					35	Implementar un plan de capacitación al personal que va a hacer uso de las herramientas	56	No. de Capacitaciones	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa (Gestión Humana) / Subdirección Planeación
					35	Implementar las herramientas y efectuales su respectivo seguimiento y validación de confiabilidad.	57	% de avance	100	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
					36	Emitir Circular informando sobre trámites de reportes del Plan de acción a través de SGI	58	No. de circulares	1	10/08/2015	31/08/2015	3.00	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
36	Capacitar a los líderes de proyectos sobre el manejo del sistema SGI	59	No. de Capacitaciones	2	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional					



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		aprovechamiento de residuos sólidos urbanos (orgánicos e inorgánicos reciclables) con perspectiva de sostenibilidad social y ambiental", se presentó un avance del 10%. -Desarrollar programas de prevención y minimización en la generación de RESPEL" avance es de 55% -Establecer los objetivos de calidad en la				Realizar auditoria interna esporádica a los avances reportados de los POAS por los lidereres de los procesos	60	No. Informes de Auditoria	2	10/08/2015	28/02/2016	28.86	Control Interno
31	NA	H 31 (15). D5. De los 86 expedientes de concesión de aguas superficiales y subterráneas analizados se observa falta de oportunidad (términos que oscilan hasta los dos años) en el ejercicio de sus funciones de autoridad ambiental frente al uso y aprovechamiento de aguas; se observa que la Corporación no está ejerciendo funciones de evaluación, control y seguimiento ambiental de los usos del agua, lo que evidencia a una posible captación ilegal del recurso, se genere un posible agotamiento del mismo, no se garantice el caudal ecológico, no se prioricen los usos del mismo y se dejen de percibir recursos. Así mismo, posibles afectaciones y deterioro al ambiente.	La no utilización de los formatos de registro del control de tiempos de respuesta del servicio de licencias, concesiones y permisos establecido por la Corporación	Implentar un plan de descongestión de expedientes relacionados con Concesiones de aguas con el fin de controlar los tiempos establecidos por la entidad	37	Realizar inventarios de los tramites de concesion de aguas que se encuentra por resolver y su estado	61	No. de registros caracterizados	142	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Ecosistemas
						Resolver de las vigencias 2012 al 2014 los 142 expedientes pendientes de Concesión de Aguas superficiales	62	No. de expedientes resueltos	142	10/08/2015	30/07/2016	50.71	
						Atender y resolver los trámites de Concesión de Aguas abiertos desde agosto 2015 a 30 de junio de 2016 (Subterráneas y superficiales) en tiempos	63	% de expendientes resueltos	70	10/08/2015	30/06/2016	46.43	
32	NA	H 32 (16) D6. De los 30 expedientes por infracciones ambientales analizados se evidenció: Se realizó visita técnica y se observó que no se ha generado Acto Administrativo acogiendo el concepto técnico. No se ha realizado la visita de inspección ocular para determinar la presunta contaminación ambiental (OOCQ-0634/11, OOCQ-0166/12)	No está dando estricto cumplimiento en términos de oportunidad y celeridad a la aplicación del procedimiento sancionatorio ambiental	Parametrizar dentro del Sistema de Información GEOAMBIENTAL el procedimiento sancionatorio	38	Incorporar dentro del Sistema Geoambiental las etapas del proceso sancionatorio ambiental	64	% del Sistema del procedimiento parametrizado	100	10/08/2015	30/07/2016	50.71	Subdirección Recursos Naturales
						Migrar la base de datos de los expedientes de los procesos sancionatorio vigentes, para garantizar el cumplimiento del trámite	65	% de registros	90	10/08/2015	31/07/2016	50.86	



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
33	NA	H 33 (18). Existen consignaciones sin registro en los libros contables por no haber sido identificada su procedencia en \$912.5 millones, consignaciones que registran en algunos casos más de 6 meses de permanecer como partida conciliatoria sin que se hubieran realizado las gestiones administrativas necesarias para establecer su origen, limitando la utilización de los flujos de efectivo con los que la Corporación debiera contar de manera oportuna para su funcionamiento e inversión en cumplimiento de las funciones que legalmente le fueron asignadas; situación que afecta la razonabilidad de los Estados Financieros, debido a que el Grupo 11 del Efectivo estaría subestimado en esa suma, pero además existiendo incidencia por no acreditar los pagos realizados por los Deudores grupo 14 que presentan saldos sobrestimados al cierre de la vigencia en la cuantía referida.	Falta de control y monitoreo al proceso de conciliación bancaria por parte del área contable con el fin de garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones realizadas por la Corporación	Auditorias Esporádicas a identificación de terceros con base en conciliaciones bancarias.	39	Reforzar la Identificación de consignaciones no registradas en libros, de acuerdo a las conciliaciones mensuales, mediante solicitud de soportes de pago a las respectivas entidades bancarias-	66	% de pagos identificados	60	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera
					39	Incluir dentro del Manual de Indicadores, un indicador con medición trimestral para monitorear la gestión sobre identificación de terceros, que permita efectuar las acciones de mejora correspondiente	67	No. de indicadores incluidos en el manual	1	30/09/2015	30/12/2015	13.00	Subdirección Administrativa y Financiera - Planeación organizacional
					39	Realizar a través de auditoría interna esporádica seguimiento a las consignaciones sin identificar por cuenta de acuerdo a su concepto dentro de las conciliaciones bancarias.	68	No. de Informes de auditoría de identificación de terceros	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Control Interno



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
34	NA	H 34 (20). CORPOBOYACA presenta a 31/12/2013 saldo en el Pasivo, específicamente en la cuenta "Recaudos Por Reclasificar" 290580 la suma de \$147.2 millones, que corresponden al registro realizado en la vigencia por consignaciones sin identificar, monto significativo que afecta la razonabilidad de los Estados Financieros por cuanto estos valores no representan realmente una obligación exigible por un tercero, existiendo entonces una sobrestimación del pasivo subcuenta 290580 "Recaudos por Reclasificar", en la cuantía establecida, con efecto transversal en el grupo de los Deudores, sobrestimando su saldo al no acreditar los pagos recibidos.	No se está dando cumplimiento por parte del Área de Tesorería a los procedimientos instituidos para identificar el origen de los recursos	Seguimiento a los pagos sin identificar.	40	Identificación de consignaciones registradas en la cuenta 290580 "Recaudos por clasificar", mediante solicitud de soportes de pago a las respectivas entidades bancarias-	69	% de pagos identificados	50	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera
35	NA	H 35 (21). La Corporación durante el año 2013 utilizó la Cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados con movimiento débito y crédito por \$66.5 millones, únicamente para registrar el movimiento de la Caja Menor, sin atender a la Norma Contable para la utilización y el registro de la Cuenta Avances y Anticipos. Con la Resolución No. 0043 del 16/01/03 la Corporación autorizó la constitución y funcionamiento de la caja menor, contablemente no se realizaron los registros correspondientes de apertura, reintegros, cierre y el registro de la legalización de gastos pagados con los recursos del fondo fijo de caja menor, con afectación de la cuenta 1105-CAJA, contrario a lo dispuesto en la Norma Contable, utilizaron para el registro de los movimientos caja menor la cuenta 1420- "Anticipos y Avances". Situación que distorsiona la información contable respecto del registro, pues no queda evidencia de la utilización de recursos destinados para atender gastos urgentes e imprevistos y de menor cuantía, que es el fin de la constitución de la caja menor, incumpliendo de esta forma lo normado en el Plan General de Contabilidad Publica respecto del registro de la Caja menor	Falta de control y verificación en el uso y registro de los recursos disponibles en efectivo que requieren de especial atención para mitigar los riesgos inherentes a su manejo.	Verificar el manejo de la cuenta 1105 de Caja Menor	41	Practicar auditoria interna a los comprobantes de ajuste y reclasificación en la cuenta de Avances y Anticipos y en la cuenta de Bancos- Caja Menor, a la cuenta 1105 Caja	70	Informe de Auditoria	1	01/09/2015	30/11/2015	12.86	Control Interno



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
36	NA	H 36 (23). El registro de los anticipos tiene lugar en la anulación de facturas de Tasa Retributiva correspondientes a la vigencia 2013, primer semestre, en acatamiento a la Resolución 2509 de Diciembre de 2013, la cual modificó el Factor Regional utilizado para liquidar la Tasa Retributiva fijada en la Resolución 2007 de octubre del mismo año con la que se había facturado el periodo mencionado, facturas sobre las cuales se había recibido el pago parcial o total; razón por la cual, dichos pagos debieron llevarse a la cuenta de Anticipos, para que cuando fueran facturados se amortizaran, situación que no ocurrió al cierre de la vigencia, permaneciendo los saldos hasta el mes de Febrero de 2014. Los anticipos debieron haberse registrado por la suma de \$971.6 millones y no por \$939.4 millones, de tal forma que los registros contables de estos anticipos a 31 de diciembre de 2013, están subestimados en cuantía de \$32.2 millones, no registrados en su mayoría, por estar dentro de las consignaciones sin identificar; situación que afecta la razonabilidad de los Estados Contables	La no aplicación de los procedimientos administrativos tendientes a identificar la procedencia del efectivo y a la falta de realizar actividades de depuración permanente en el marco y aplicación de un proceso sostenibilidad contable	Seguimiento a los pagos sin identificar.	42	Identificación de consignaciones no registradas en libros, de acuerdo a las conciliaciones mensuales	71	% de pagos identificados	60/100	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Administrativa y Financiera



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
37	NA	H 37 (26). La Corporación no aplica ningún método de reconocido valor técnico para la valuación de sus Inventarios y teniendo en cuenta, que éstos se registraron contablemente por el Sistema de Inventarios Permanente, lo cual implica, que el registro crédito del inventario consumido o trasladado, no quede debida ni técnicamente valuado, con lo cual se genera incertidumbre, respecto de la suficiencia del saldo de la subcuenta 151803 "Inventario - Materiales para la prestación de los Servicios - Reactivos y de Laboratorio", que a 31/12/13 está presentado por \$71.6 millones. Además durante la vigencia no registró provisión alguna para protección de inventarios incumpliendo las disposiciones que al respecto ha impartido la Contaduría General de la Nación, lo cual contribuye a determinar una incertidumbre en el saldo de la Cuenta "Inventarios" presentado a 31 de diciembre de 2013	La falta de una política contable clara y definida, que haga referencia a los principios, bases, convenciones, reglas, procedimientos y prácticas específicas adoptadas por la administración para los efectos de la elaboración y presentación de sus estados financieros	Dar aplicación al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación, respecto al manejo dentro del balance de " Materiales para la prestación de los - Reactivos servicios y de laboratorio"	43	Elevar consulta a la Contaduría General de la Nación, respecto al manejo dentro del balance de " Materiales para la prestación de los - Reactivos servicios y de laboratorio"	72	OFICIO	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Subdirección Administrativa y Financiera
38	NA	H 38 (31. F3. D7). En Convenio 2011124 se evidencia informe de visita de control y seguimiento realizada el 21/06/12 por la coordinadora de viveros y la técnico administrativo de Control interno donde se recomienda iniciar en forma inmediata la producción del material vegetal, mediante oficio del 19/11/12 la Jefe de la Oficina de Control Interno dirigido al subdirector de la Técnica Ambiental y otros manifiesta que no se ha dado cumplimiento a los compromisos pactados en la visita del de junio de 2012, ni a los establecidos en la reunión celebrada en la sede de CORPOBOYACÁ en agosto de 2012 a la cual asistió el alcalde municipal, el representante legal de EPSAGRO e ingenieras de CORPOBOYACÁ, e igualmente informa que el vivero está operando en un 10% y que la única especie sembrada es café que está para ser trasplantada.	La no realización de las acciones pertinentes para que el vivero funcione de acuerdo con lo pactado en el convenio	Impartir directrices para la no suscripción de convenios para el establecimiento de viveros con los Municipios	44	Emitir circular por parte de la Dirección General impartiendo directrices al respecto	73	No. de Circulares	1	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Secretaría General (Contratación) Vivero de Otanche



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
39	NA	H 39 (10 Lago de Tota). Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos – PSMV: Del seguimiento realizado por la Corporación a los municipios han ejecutado PSMV de estos municipios, se estableció que se presenta incumplimiento frente a los objetivos y otras disposiciones relacionadas con el plan de inversión, lo que ha dado origen requerimientos y procesos sancionatorios para efectos de cumplir con lo dispuesto asignando plazos perentorios de un mes, sin que se evidencie resultados de esta gestión, ni sanciones u otro tipo de acción de la Autoridad Ambiental.	Las administraciones municipales han ejecutado las obras e identificando, si es del caso, nuevos vertimientos, ni las metas de descontaminación se cumplen y no hay pronunciamiento y acciones efectivas al respecto por parte de la Corporación	Clasificar y elaborar una base de datos de los expedientes de procesos sancionatorios que actualmente se adelantan de PSMV, con el objeto de determinar su estado actual para darles impulso procesal hasta su culminación y asignar el profesional que se encargará de dicha labor.	45	Revisión del sistema SIUX y SILA para filtrar los expedientes sancionatorios determinado el estado actual del trámite y designar el profesional que se encargará del impulso procesal a los mismos hasta su culminación.	74	No. de Bases de datos consultadas	1	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Sancionatorio
					45	Presentación de informe parciales (cortes) sobre el avance y estado de cada unos de los procesos que se adelantan en los expedientes citados de acuerdo a las etapas que se vayan agotando de conformidad a la Ley 1333 de 2009 hasta la decisión de fondo definitiva y el cumplimiento de la misma en caso de determinarse la imposición de una sanción.	75	No. de Cortes	3	30/11/2015	09/08/2016	36.14	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Sancionatorio
						Dentro del plan anual de seguimiento, priorizar las acciones de control y monitoreo de los procesos sancionatorios decididos en la cuenca del Lago de Tota .	76	% de expedientes identificados incluidos dentro del plan de seguimiento	100	20/10/2015	09/08/2016	42.00	Subdirección Administración Recursos Naturales - Grupo Seguimiento



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
40	NA	H 40 (Lago de Tota 11). Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos -PGIRS: Se observa que a 2012, a pesar del seguimiento que realiza la Corporación como autoridad ambiental de la jurisdicción de estos municipios, de acuerdo con las actas de las visitas de seguimiento, los municipios no presentan avance en la implementación de los PGIRS, lo que demuestra que el seguimiento realizado por la Corporación es inefectivo, toda vez que los respectivos planes fueron aprobados hace 4 años aproximadamente.	El Decreto 1713 de 2002 y la Resolución 1045 de 2003, no establecen mecanismos puntuales para su aplicación, y es claro que no se presenta irregularidades ni ilegalidad, la CGR evidenció en las Acta de seguimiento poco avance en su implementación.	Establecer mecanismos internos para la gestion corporativa frente a los PGIRS	46	Diseñar e implementar y socializar los mecanismos internos para la revision del componente ambiental de los PGIRS.	77	No. de instrumentos implementados	1	10/08/2015	30/11/2015	16.00	Subdirección Recursos Naturales Jorge Parra y Nelson
41	N.A	H 41 (Lago de Tota 12. D5.) Planificación y ejecución PAT - POA: El nivel de ejecución presupuestal relacionada con la implementación del POMCA Lago de Tota, en promedio registra el 66% de cumplimiento con relación a los recursos acumulados a junio de 2012. Sin embargo, los 6 programas formulados en el POMCA y sus 25 proyectos no presentan información sobre la eficacia de su ejecución, aunado lo anterior a que algunas de esta actividades han sido modificadas y/o cambiadas, desvirtuándose la formulación inicial. De tal manera que el proceso de planeación es sometido a continuos ajustes, lo cual incide en el cumplimiento en tiempo real de sus programas y proyectos y de la inversión de recursos.	el cumplimiento de las metas anuales del PAT en términos físicos y financieros, no se da en los tiempos establecidos acordados con los procesos de planeación y contratación celebrada por la entidad, afectándose así cronogramas, pero sobre todo los impactos esperados de este ecosistema	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de avance de los proyectos mediante la herramienta SGI.	47	Emitir Circular informando sobre trámites de reportes del Plan de acción a través de SGI	78	No. de circulares	1	10/08/2015	31/08/2015	3.00	Subdirección Planeación
						Capacitar a los lideres de proyectos sobre el manejo del sistema SGI	79	No. de Capacitaciones	2	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Planeación
42	N.A	H 42 (Lago de Tota 14). Deslinde catastral – Convenio 164 de 2011 : De las actividades programadas para la ejecución de este Convenio, se observa que existe atraso en el cumplimiento del cronograma de actividades, toda vez que algunas de ellas han sido reprogramadas, como son las visitas a los municipios y veredas ribereñas, las cuales presentan como posible fecha de cumplimiento hasta mayo de 2013. postergando la ejecución	Las deficiencias en los procesos de planeación y ejecución de recursos a través de los procesos contractuales, debido a las continuas prórrogas, ajustes, modificaciones, entre otros.	Revisar los instrumentos existentes en cuanto a la identificación y tratamiento de riesgos previsibles v	48	Capacitacion a los funcionarios que participan en los procesos precontractuales sobre riesgos en contratación	80	No. de Capacitaciones	1	10/08/2015	30/11/2015	16.00	Subdirección Administrativa y financiera (Gestion Humana)



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		del Convenio sin justificación explícita. Lo anterior evidencia indebida planeación, en contradicción a lo establecido en el criterio indicado anteriormente, máxime si para el desarrollo del Convenio que presentaba como plazo de ejecución 12 meses, se suscribió prórroga en octubre de 2012 con la ampliación de plazo hasta marzo de 2014.	que inciden en la ejecución de los cronogramas establecidos para lograr el cumplimiento de los compromisos pactados.	controlables		Ajustar las Herramientas para la identificación y tratamiento de riesgos previsibles en la contratación	81	No. de Herramientas ajustadas e implementadas	1	01/12/2015	30/12/2015	4.14	Secretaria General (Contratacion)
43	NA	H 43 (Lago de Tota 16). Soportes de pago de parafiscales: De los contratos relacionados anteriormente y cuyo objeto es la prestación de los servicios de seguridad, vigilancia, aseo y cafetería para las instalaciones de Corpoboyaca, se indica por parte del Supervisor que las actividades adelantadas en desarrollo del Contrato se cumplieron y certifica que la empresa contratista pago los aportes de seguridad social en salud, pensión y riesgos y demás aportes parafiscales, sin embargo, revisados los soportes contractuales no se evidencia el cumplimiento del clausulado contractual estipulado puesto que el contratista no anexa comprobantes que así lo demuestren, ni evidencia del valor cancelado a cada uno de las personas contratadas que prestan el servicio; tampoco el supervisor asignado por la Corporación para ejercer control al contrato exige los soportes que así lo demuestren.	No se cumplen las obligaciones contractuales de supervisión en cuanto al pago de los salarios y aportes de las obligaciones parafiscales en las condiciones prescritas tanto en la propuesta como en el contrato. Asimismo, para efectos de cada pago el contratista debía adjuntar con los informes, la constancia del pago de salarios, los aportes al sistema general de seguridad social en salud y pensiones, riesgos profesionales y aportes parafiscales, propios y de la totalidad del personal asignado para la ejecución del contrato; sin embargo, el supervisor del contrato manifiesta en sus actas que efectivamente se cumplió el objeto del contrato y autoriza los pagos, sin que los soportes revisados por la CGR lo evidencien.	Verificación aleatoria de soportes de pago de seguridad social y parafiscales.	49	Adelantar una revisión aleatoria a los contratos suscritos durante el 2015 (semestral), con relación a la obligación de los pagos de seguridad social y parafiscales	82	No. Informes	2	10/08/2015	28/02/2016	28.86	Control Interno Jorge



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
44	NA	H 44 (Lago de Tota 19. D7) Convenio No. 1671 de 2010 suscrito entre Corpoboyaca – Gobernación de Boyacá: El valor del Convenio es de \$1.827.32 millones, de los cuales \$450 millones aporta el Departamento y \$1.377.32 millones la Corporación representados en mano de obra, insumos, material vegetal y servicios representados en Convenios con las Juntas Administradoras Locales y Juntas de Acueductos Veredales. observa incumplimiento de las obligaciones pactadas bajo la responsabilidad de la Corporación, falta de control y seguimiento en cumplimiento del Convenio.	Deficiencias en el proceso de ejecución del contrato existen las irregularidades mencionadas, tanto que a la fecha (abril de 2013) a pesar de que se realizaron actividades contractuales y posteriores por parte de la Corporación, estas no han sido reconocidas y pagadas a los contratistas en virtud de que la Gobernación es consciente del vencimiento del Convenio 1671 de 2010 y que se ejecutaron por fuera del término pactado dentro del Convenio, considerando solucionar estas dificultades a través de un proceso conciliatorio y extrajudicial.	Realizar del Acta de Liquidacion para dar inicio al proceso ante la jurisdiccion contenciosa administrativa por parte de la Corporacion	50	Efectuar la suscripcion del Acta de liquidacion de las partes , la Corporacion Autonoma de Boyaca dejo salvedad en la misma .	83	No ACTA DE LIQUIDACION	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Secretaría General y Jurídica (Gestión Contratación)
45	NA	H 45 (Lago de Tota 20). Planta de residuos sólidos del municipio de Aquitania: Según informa la Corporación, la planta de Tratamiento de residuos sólidos prestaba también servicios a los municipios de Cúitiva y Tota. Actualmente se encuentra fuera de operación y ha sido objeto de la imposición de una medida preventiva a través de la Resolución 1997 del 31 de julio de 2012.	Esta situación aún persiste sin que la Autoridad Ambiental exija medidas concretas sobre su funcionamiento y operación.	Verificacion del cumplimiento del estado de la multa impuesta al municipio de aquitania por disposicion inadecuada de residuos solidos	51	A partir de la verificacion realizar el inicio del proceso de cobro persuasivo y/o coactivo	84	No. de Informes	1	10/08/2015	31/10/2015	11.71	Subdirección Recursos Naturales BETTY



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
46	NA	H 46 (Lago de Tota 21). Planta de sacrificio municipio de Aquitania: Debido a que la construcción de la PTAR de la Planta de Beneficio se encontraba en etapa de diseño y construcción, la alternativa que brindó la Corporación era verter las aguas residuales a la PTAR de aguas residuales del Municipio, para lo cual previamente debía construir obras contempladas en la PTAR. Ítem no cumplido por el Municipio, por lo que las aguas residuales industriales provenientes del matadero fueron conectadas directamente a la PTAR del casco urbano. De otra parte, observa incumplimiento de la gestión de la Corporación en el cumplimiento de sus funciones como autoridad ambiental y negligencia por parte de la administración Municipal para presentar plan de mejora en el proceso de tratamiento de aguas de aguas residuales e incumplimiento de su obligación de saneamiento.	El matadero no cuenta con ningún sistema de pretratamiento que permita sanear de manera inicial el vertimiento al municipio.	Realizar seguimiento permanente a las medidas adoptadas por la Corporación al matadero del municipio de Aquitania.	52	Visita de seguimiento para verificar la suspensión de funcionamiento del matadero de Aquitania	85	No. de informe	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Recursos Naturales



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
47	NA	H 47 (24). Piscicultura – Lago de Tota: La autoridad Ambiental no cuenta con estudios sobre implementación de un programa de monitoreo y control que incluya: Seguimiento de la calidad del agua, programas para el manejo adecuado de los residuos de las actividades de alimentación y deshechos de la actividad de cultivo de trucha, estudios del impacto generado sobre la diversidad biológica propia de la laguna por la introducción de especies exóticas de truchas, programas para el monitoreo y manejo de las poblaciones de macrofitos acuáticos (Elodea, buchón, juncos, enea, etc.), Programas para el manejo de especies animales endémicas y amenazadas, estudios sobre capacidad de carga para la producción de trucha y actividades turísticas, Un balance del sistema hídrico de la cuenca del Lago de Tota, Monitoreo sobre la amenaza de erosión que aporta sedimentos al vaso del Lago de Tota, gestión en torno a los ecosistemas estratégicos como son páramos y/o áreas protegidas vecinas, programas de ecoturismo que aseguren el uso sostenible del Lago y su entorno paisajístico., evaluación del impacto generado por el depósito de arenas blancas para conformar playas, plan de manejo para el humedal Lago de Tota, estudio de valoración economía de los servicios prestados por el humedal así como el establecimiento de programas de uso de agua y un balance económico sobre sus ingresos.	Falta de articulación con las demás entidades del Estado para que contribuyan a formular acciones efectivas en pro de la conservación de este ecosistema.	Actualizacion POMCA Lago de Tota	53	Incluir en el plan de accion 2016- 2019 la actualizacion del POMCA para la cuenta del Lago de Tota, que involucre los estudios requeridos con la participacion de los actores correspondientes	86	% de avance actualizacion POMCAS	10%	10/08/2015	09/08/2016	52.14	ECOSISTEMAS y Planeacion



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
48	NA	H 48 (Lago de Tota 27). Plan de Manejo Ambiental: no se evidencia información sobre los criterios y estudios realizados por la Corporación con relación a la gestión en el proceso de revisión y aprobación, máxime teniendo en cuenta que aún no se tiene información sobre la capacidad de carga del Lago y la expansión urbana de la zona. el Plan de Manejo Ambiental no cumple con lo dispuesto en lo siguiente: - Manejo del programa de exploración sísmica: - Plan de Gestión social. Lo anterior permite concluir que en la revisión del cumplimiento por parte de Corpoboyacá no se dio con el rigor que lo establecen los procedimientos y la normativa que reglamenta este manejo.	la Corporación viene realizando su gestión a través respuestas a derechos de petición, quejas, denuncias, etc., sin embargo no se anexan documentos que permita establecer el seguimiento realizado a los sitios donde se ejecutó el proyecto y por lo tanto, no es posible evidenciar una gestión efectiva de control y seguimiento.	Informe final de seguimiento de las actividades de prospección sísmica realizadas en la zona	54	Documento detallado con todas las actividades ejecutadas en la zona, y el informe de cierre tanto de la empresa como de CORPOBOYACA	87	No. de Informes	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Recursos Naturales Nelson Soler
49	NA	H 49 (Vigencia 2012 4. F).CORPOBOYACA, cancela \$23.895.334 por intereses moratorios de conformidad con lo dispuesto en el artículo 3° de la resolución 3686 del 11 de diciembre de 2012, en razón a que el pago de las acreencias ordenado por la sentencia judicial se realizó en el 14 de diciembre de 2012 cuando esta quedó en firme el día 29 de Febrero de 2012 y que adicionalmente existieron deficiencias en la liquidación y pago inicial de la sentencia, 2005-0103 y reconocida mediante resolución 2425 del 10 de septiembre de 2012, Por lo cual se configura un presunto detrimento al patrimonio del estado por \$23.895.334.	Falta de gestión de la Corporación	Comunicar el fallo del Proceso Fiscal a la Contraloría General de la República.	55	Informar a la CGR sobre el fallo No.002 del 2015 por medio del cual la CGR - Gerencia Departamental exonera deresponsabilidad fiscal a los funcionarios de la corporacion dentro del proceso 2014-04294_1557, confirmado mediante la resolucion de grado de consulta.	88	No. Oficio	1	10/08/2015	30/08/2015	2.86	Secretaría General y Jurídica



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
50	NA	H 50 (Vigencia 2012 12). En los siguientes Convenios de Cooperación (2012006, 2012024, 2012039, 2012011, 2012048, 2012065, 2012044, 2012037 y 2012040) celebrados con las Juntas Administradoras de Acueductos, con el objeto de realizar la revegetalización y aislamiento, no cumplen con el cronograma inicialmente establecido para llevar a cabo el establecimiento de plantaciones forestales, lo que puede conllevar a que las plantas por ser seres vivos, al sembrarlos en tiempo donde se aproxima los periodos secos o de escasas lluvias, se presente una mayor perdida, por el bajo prendimiento y desarrollo de las mismas.	Deficiencias en la programación de la ejecución de los convenios.	Revisar los instrumentos existentes en cuanto a la identificación y tratamiento de riesgos previsibles y controlables	56	Capacitación a los funcionarios que participan en los procesos precontractuales sobre riesgos en contratación	89	No. de Capacitaciones	1	10/08/2015	30/11/2015	16.00	Subdirección Administrativa y financiera (Gestión Humana)
				Ajustar las Herramientas para la identificación y tratamiento de riesgos previsibles en la contratación	90	No, de Herramientas ajustadas e implementadas	1	01/12/2015	30/12/2015	4.14	Secretaría General (Contratación)		
				Establecer mecanismos de control y planeación para los proyectos de revegetalización y restauración	57	Planificar los cronogramas de ejecución de actividades para el establecimiento y/o mantenimiento de las reforestaciones con base en condiciones climáticas y los reportes del IDEAM así como del flujo de caja por parte de los cofinanciadores	91	No Cronogramas de ejecución de actividades por proyecto	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
				Finalizar el trámite contractual con el fin de liquidar el convenio	58	Iniciar proceso de liquidación del Convenio	92	No Convenios liquidados	6	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
51	NA	H 51 (Vigencia 2012 18. F).La Corporación para el año 2012 contaba con material suficiente para entregar plántulas a las Juntas o Asociaciones de usuarios de acueducto dentro de los Convenios de Cooperación y Contrato Ejecución Obra, para realizar la reforestación o Revegetalización y no entregar en efectivo el valor de 520 pesos y 480 pesos respectivamente, por planta que supera el valor establecido por la misma Corporación (\$206), lo que presume una gestión fiscal antieconómica del gestor fiscal, que fija las políticas de dichos convenios, ya que la administración del gasto no se realiza del modo más provechoso en el ahorro del dinero y el no haber acogido la opción más provechosa en la inversión realizada, causando un posible daño al patrimonio del Estado por valor de \$ 232.780.196.	Decisiones antieconómicas por parte de la administración en la suscripción de los convenios de revegetalización.	Determinar la pertinencia de la venta y entrega por fomento de material vegetal producido por la Corporación.	59	Efectuar un analisis a los lineamientos y operación de las actividades inherentes a los viveros corporativos y adelantar las actividades a instrumentar para su correcta operación	93	% de Documentos analizados y ajustados	100	10/08/2015	10/09/2015	4.43	Subdirección Ecosistemas
52	NA	H 52 (Vigencia 2012 22). En la visita de verificación y seguimiento In Situ realizada, se evidencia que en los dos (2) predios pertenecientes a la Asociación de Usuarios Servicio Agua Potable se realiza aislamiento de 150 ML de cerca (1,32 rollos y Postas 64) y 593 ML de cerca (5 rollos y Postas 220), a pesar de ya existir aislamiento de los mismos lotes con postes en cemento y de cinco alambres de púa, evidenciando el perfecto estado de los postes de concreto y la utilidad del alambre existente en cada cerramiento.	Deficiencias en la planeación y falta de visita a los sitios de ejecución de las obras	Iniciar el proceso de cobro coactivo contra el supervisor para recuperar la respectiva suma de dinero	60	Emitir el mandamiento de pago mediante resolución para el cobro	94	No. de Resolucion	1	10/08/2015	30/11/2015	16.00	Secretaría General y Jurídica (Contratación) Convenio 2011033



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA

NIT: 800252843-5

REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY

PERIODO(S) FISCAL(ES):

MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014

FECHA DE SUSCRIPCION:

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
53	NA	H 53 (Vigencia 2012 24) Las deudas de capital por concepto de Porcentaje y Sobretasa Ambiental al Impuesto Predial cuenta 140159 con un saldo de \$1.240 millones incluye municipios, cuyas deudas están sometidos a la decisión final por parte de la autoridad judicial, adicionalmente existen municipios que a pesar de habersele comunicado los resultados de las auditorias no se han manifestado sobre la misma y de igual forma no han cancelado los valores establecidos o determinados en las mismas,	Falta de gestión de la Corporación	Realizar las acciones tendientes a la recuperacion de los dineros por concepto de sobre tasa ambiental del impuesto predial de los municipios	61	Emitir oficio de cobro a los municipios deudores, según informe de la auditoria externa	95	No. OFICIO	43	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Administrativa y Financiera /Tesoreria
54	NA	H 54 (Vigencia 2012 31). En visita realizada a los sitios donde se ejecutaron los trabajos de revegetalización denunciados, se estableció que el área intervenida con la revegetalización es inferior a la contratada y no existe la totalidad de las plantas sembradas. Se profiere función de advertencia, dado que el convenio está suspendido y no se ha cancelado el valor total.	Deficiencias en las funciones de supervisión del convenio.	Revisar el procedimiento para asignacion de supervision, asociado a las novedades de personal y reestructurar su operación	62	Mesa de trabajo con los directivos para definir la designación, operación y control de supervisiones.	96	No. de Actas	1	10/08/2015	30/09/2015	7.86	Secretaría General y Jurídica - Contratación, Gestion Gerencial
					97	Implementar las directrices definidas por el comité de direccion para la designacion, operación y control de supervisiones.	No. de Instrumentos implementados	1	01/10/2015	30/10/2015	4.14	Gestion Gerencial	
					63	Finalizar el tramite contractual con el fin de liquidar el convenio	98	No Convenios liquidados	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdireccion Ecosistemas y Gestion Ambiental
55	NA	H 55 (Vigencia 2012 32). Del seguimiento y verificación efectuados por el equipo auditor se determinó que algunas acciones de mejora y/o actividades propuestas en el Plan de	Deficiencias en los mecanismos de seguimiento, verificación y	Realizar mesas de trabajo con los lideres de los procesos para analizar la causa raíz de los Hallazgos detectatos por el entre de Control con el fin de determinar las acciones de mejora correctivas y preventivas del caso.	64	Formular dentro del plan de mejoramiento acciones preventivas y correctivas de los hallazgos detectados por el ente de Control	99	Actas de Reunión	2	10/08/2015	31/08/2015	3.00	Control Interno / TODOS



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		Mejoramiento no se cumplieron, otras se cumplieron pero no fueron efectivas y otras se cumplieron parcialmente	control de la Corporación en el seguimiento al Plan de Mejoramiento.	Programar mesas de trabajo con las diferentes Subdirecciones con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones preventivas y correctivas	65	Realizar seguimientos verificando en tiempo real las evidencias del cumplimiento a las acciones formuladas dentro de los planes de mejoramiento	100	Actas de Reunión	4	10/08/2015	31/07/2016	50.86	Control Interno / FOCG
56	NA	H 56 (Vigencia 2012 54) (D- F) Cumplimiento del objeto contractual. Convenio de cooperación 127/2010 con ASOENCUENTROS para "plan de reglamentación y ordenamiento del uso del recurso hídrico de la corriente principal o de primer orden de la Cuenca Alta del Rio Chicamocha" Es claro para la Entidad y para la Supervisión del Convenio que la finalidad perseguida por la contratación no se ha cumplido. Valor 144,2 millones.	Desde enero de 2011 se inicia a vislumbrar un presunto incumplimiento expresado por parte de los supervisores y en el informe de auditoría de la vigencia anterior la CGR ya había dejado como hallazgo de auditoría el retraso significativo en la ejecución del convenio	Reporte sobre el estado actual del proceso	66	Continuar con el proceso de Cobro Coactivo y hacer seguimiento a la denuncia penal instaurada en la Fiscalía.	101	No. Informe	1	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Secretaría General
57	N.A	H 57 (Vigencia 2012 56) Cumplimiento Plan de Acción. POMCA CHICAMOCHA. Se presentó un cumplimiento total de ejecución física del 79%, observándose un 50% en la realización del censo en cuatro sub cuencas priorizadas; el 0% en la implementación de un Plan de Manejo y Protección de Acuíferos en el municipio de Duitama; el 0% en el mantenimiento de 200 hectáreas reforestadas y un 50% en la implementación de un programa de incentivo para la conservación en áreas estratégicas. Con lo anterior se evidencia que la Corporación no dio cumplimiento total a las metas establecidas en la vigencia.	las metas no se están realizando como fueron planeadas.	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de las modificaciones efectuadas en los POAS	67	Presentar informes periodicos sobre modificaciones efectuadas en los POAS para que sean validadas en comité de direccion.	102	No. de Informes	5	31/08/2015	30/12/2015	17.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
58	NA	H 58 (Vigencia 2012 57) La Corporación dejó de impartir los talleres, capacitaciones y educación ambiental a los beneficiarios tal como se determinó en los estudios previos y en los convenios: 008, 010, 135 y 138 de 2011, debido a falta de interés y deficiente programación de actividades lo cual repercute en que no haya un adecuado manejo y conservación de las plantaciones.	debido a falta de interés y deficiente programación de actividades	Dictar los talleres, capacitaciones y educación ambiental a los beneficiarios para garantizar que se haga el adecuado manejo y conservación de las plantaciones en cada una de las reforestaciones adelantadas.	68	Dictar las capacitaciones a los CNV que actualmente se encuentran suspendidos.	103	% de Capacitaciones realizadas a los beneficiarios de los CNV suspendidos	100	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
59	NA	H 59 (Vigencia 2012 58) Cumplimiento Planes de Acción. POMCA del Lago de Tota, se dio un cumplimiento promedio de ejecución del 88%, sin embargo se observan porcentajes bajos de ejecución en las siguientes actividades: en la operación de dos laboratorios de Limnología y Biotecnología un 60%; el 0% en el mantenimiento de las estaciones de hidroclimatología y Limnimétricas y solo adelantaron 12 visitas de control y seguimiento a pisciculturas localizadas en el lago de las 20 programadas con un cumplimiento del 60%.	las metas no se están realizando como fueron planeadas.	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de las modificaciones efectuadas en los POAS	69	Presentar informes periodicos sobre modificaciones efectuadas en los POAS para que sean validadas en comité de direccion.	104	No. de Informes	5	31/08/2015	30/12/2015	17.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
60	NA	H 60 (Vigencia 2012 59) Cumplimiento Planes de Acción. POMCA Rio Garagoa, cumplimiento de avance físico total del 60%, presentando bajo cumplimiento en las siguientes metas: con 0% en ejecución de un programa de plan de manejo áreas protegidas y otros ecosistemas, un 0% en la operación de un vivero, un 40% en apoyar técnicamente y financiera en un proyecto de mercados verdes y biocomercio, Con 0% en la realización del diagnóstico de dos corrientes hídricas para su reglamentación.	las metas no se están realizando como fueron planeadas.	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de las modificaciones efectuadas en los POAS	70	Presentar informes periodicos sobre modificaciones efectuadas en los POAS para que sean validadas en comité de direccion.	105	No. de Informes	5	31/08/2015	30/12/2015	17.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
61	NA	H 61 (Vigencia 2012 60) Cumplimiento del Plan de Acción. Manejo Integral de Ecosistemas y Biodiversidad - se dio un cumplimiento total del 61%, presentando bajo cumplimiento en diferentes metas. En ese orden de ideas se evidencia que la Corporación no dio cumplimiento total a las metas establecidas en la vigencia.	las metas no se están realizando como fueron planeadas.	Incluir dentro de la agenda del Comité de Dirección la revisión de las modificaciones efectuadas en los POAS	71	Presentar informes periodicos sobre modificaciones efectuadas en los POAS para que sean validadas en comité de direccion.	106	No. de Informes	5	31/08/2015	30/12/2015	17.29	Subdirección Planeación, Evaluación Misional
62	N.A	H 62 (Vigencia 2012 66) (D6) Convenio de Cooperación 2010-127. Reglamentación corriente principal Río Chicamocha. Existe	Estos hechos, son ocasionados por falta de control y seguimiento al proceso contractual, existiendo alto riesgo de	Revisar los instrumentos existentes en cuanto a la identificación y	72	Capacitacion a los funcionarios que participan en los procesos precontractuales sobre riesgos en contratacion	107	No. de Capacitaciones	1	10/08/2015	30/11/2015	16.00	Subdireccion Administrativa y financiera (Gestion Humana)



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		retraso significativo en la ejecución del objeto del convenio, el contratista no ha dado cumplimiento a los requerimientos del supervisor.	pérdida de dichos recursos ante el evidente incumplimiento del contratista.	tratamiento de riesgos previsibles y controlables		Ajustar las Herramientas para la identificación y tratamiento de riesgos previsibles en la contratación	108	No. de Herramientas ajustadas e implementadas	1	01/12/2015	30/12/2015	4.14	Secretaria General (Contratacion)
63	NA	H 63 (Vigencia 2012 68) Estudiados 12 expedientes de Concesión de Agua, en los cuales se hizo énfasis en el Control de Tiempos de respuesta del servicio, se encontró que en algunos casos la Expedición del acto administrativo ha tenido retardos hasta de 21 meses desde la fecha de radicación de solicitud de la concesión, que se consideran periodos demasiado extensos para proferir tales actos, teniendo en cuenta que las normas ISO, a través del Sistema de Gestión de Calidad, estableció un tiempo aproximado de 81 días inicialmente, para el trámite correspondiente, normatividad que entró en vigencia desde junio de 2005, mediante la cual se certificó a la Corporación.	Lo anterior se debe a la falta de agilización en los trámites	Implentar un plan de descongestión de expedientes relacionados con Concesiones de aguas con el fin de controlar los tiempos establecidos por la entidad	73	Realizar inventarios de los tramites de concesion de aguas que se encuentra por resolver y su estado	109	No. de registros caracterizados	142	10/08/2015	30/09/2015	7.29	Subdirección Ecosistemas
						Resolver de las vigencias 2012 al 2014 los 142 expedientes pendientes de Concesión de Aguas superficiales	110	No. de expedientes resueltos	142	10/08/2015	30/12/2015	20.29	
						Atender y resolver los trámites de Concesión de Aguas abiertos desde agosto 2015 a 30 de junio de 2016 (Subterranas y superficiales) en tiempos	111	% de expedientes resueltos	70	10/08/2015	30/12/2015	20.29	



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
64	NA	H 64 (Recurso Hídrico) Aspectos de la gobernanza, participación ciudadana, garantía derechos constitucionales. La CGR considera, son instancias coordinación de la planificación, ordenación y manejo de cuencas H y acuíferos de acuerdo a lo establecido en el art 6 del Decreto 1640 de 2012, el MADS y las Corporaciones no cuentan con mecanismos institucionales en sus líneas de acción, estableciendo directrices transparentes.	En la participación comunitaria no existe apoyo, asesoría, ni recursos para transformar los proyectos, solo se realizan estas convocatorias por cumplir con un formalismo, mas no para tener en cuenta las inquietudes, intereses, información, expectativas, limitaciones, preocupaciones de la comunidad.	Generar los espacios y las estrategias necesarias, para que los actores sociales en marco del desarrollo de los proyectos ejecutados por la corporación, sean convocados y participes activos de estos.	74	Incluir la implementación de estrategias de participación ciudadana (talleres, etc..) en los proyectos que adelante la corporación.	112	Talleres de participación social programados y realizados por proyecto	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
65	NA	H 65 (Recurso Hídrico) Cálculo de la demanda de agua en los sectores productivos. MADS- IDEAM- Autoridades Ambientales	El registro de usuarios del agua es tarea de las Autoridades Regionales Ambientales; y a su vez el Ministerio como ente rector de política es responsable de la coordinación institucional de todo el sector.	Establecer módulos de consumo a los sectores productivos de la jurisdicción.	75	Realizar estudio especializado (consultoría ó convenio) para establecer los módulos de consumo a los sectores productivos de la jurisdicción.	113	Sectores productivos con módulo de consumo establecido	4	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
66	NA	H 66 (Recurso Hídrico) Responsabilidad instituciones públicas: El objetivo No. 6 de la PNGIRH – gobernabilidad, cuyo fin es consolidar y fortalecer la gobernabilidad para la gestión integral del recurso hídrico contempla en la estrategia de participación, al menos el 50% de los procesos de ordenación y manejo de cuencas prioritizadas	Incumplimiento meta de estrategia, dentro de la PNGIRH	Implementar Los consejos de cuenca en los POMCAS priorizados para su actualización de acuerdo al Decreto 1640 de 2012 que corresponden a las cuencas de los ríos: Alto Chicamocha y Suarez	76	Realizar convocatoria de acuerdo a la Resolución 509 de 2013.	114	Documento de Conformación	2	10/08/2015	09/08/2016	52.14	Subdirección de Planeación, Planificación Ambiental
67	NA	H 67 (Recurso Hídrico) Seguimiento PSMV Corporaciones: Los resultados reflejan incumplimiento generalizado de los municipios, según Decreto 3100, no se observa ninguna	Falta de control y seguimiento por parte de la Corporación, según las funciones asignadas en la Ley 99 de 1993, sobre la evaluación control v	Implementar un plan de seguimiento anual a los PSMVs de la Jurisdicción, con el fin de verificar el	77	Diseñar el plan de seguimiento de PSMVs para el año 2015 en la Jurisdicción	115	Plan diseñado	1	01/01/2015	31/03/2015	12.71	Subdirección Recursos Naturales Nelson Soler



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
		gestión sobre la aplicación de medidas preventivas y sancionatorias, estipuladas en el artículo.	seguimiento ambiental de los usos del agua, el suelo, el aire y los demás recursos naturales renovables.	cumplimiento de las actividades planteadas en cada uno.		Documentar en PGR-02	116	Procedimiento actualizado	1	01/01/2015	31/03/2015	12.71	
68	NA	H 68 (Recurso Hídrico) Aguas subterráneas - MADS - CARs: Para la CGR lo anterior observa: ¿ Existe un desconocimiento generalizado sobre el tema de aguas subterráneas por parte de las AA. ¿ Las Corporaciones no reportan información completa sobre inventario de acuíferos en su jurisdicción. no se cuenta con información base regional para todos los acuíferos reportados.	Las Corporaciones no cuentan con información sobre inventario de acuíferos y usuarios, y no se ha desarrollado un proceso de priorización de los mismos, razón por la cual aún no se tienen medidas de conservación, protección y uso sostenible de los recursos, en aquellos acuíferos que aún no han sido objeto de Plan de Manejo Ambiental.	Adelantar las acciones pertinentes para establecer el inventario y estado actual del potencial hídrico subterráneo de la subdirección.	78	Levantar el inventario de acuíferos de la jurisdicción con su respectiva caracterización, así como el inventario de puntos de aguas aplicando el FUNIAS.	117	Acuíferos con caracterización e inventario de puntos de aguas.	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
69	NA	H 69 (Recurso Hídrico) Implementación SIRH: Artículo 9 ¿ Decreto 1323 de 2007: Funciones Autoridades Ambientales en el SIRH: Las Corporaciones Autónomas Regionales, las Autoridades Ambientales de los Centros Urbanos, las creadas por el artículo 13 de la Ley 768 del 2002 y el Sistema de Parques Nacionales Naturales, deberán realizar el monitoreo y seguimiento del recurso hídrico	Causa de lo anterior es la falta de aplicación de los protocolos y estándares establecidos en el SIRH, lo cual genera un reporte de información incompleta e inoportuna.	Realizar estudios especializados para establecer el estado actual en cuanto a oferta, demanda, calidad y gestión del riesgo de las principales cuencas y corrientes de la jurisdicción, los cuales incluyen jornadas de monitoreo, siendo insumo para definir la red de monitoreo y seguimiento del RH en la jurisdicción.	79	Llevar a cabo el monitoreo, diagnóstico y modelación de calidad de las principales cuencas y corrientes de la jurisdicción.	118	Resultados de estudios de monitoreo, diagnóstico y calidad realizados.	7	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
70	NA	H 70 (Recurso Hídrico) Implementación planes de uso y ahorro eficiente de agua - PUEAA: En términos generales el 63% de las corporaciones (12 de 19), no reportan información al MADS. ¿ Tan sólo el 6.2% de los usuarios cuentan con PUEAA. ¿ De otra parte, se observa, falta de reglamentación por parte del MADS sobre los denominados ¿Otros usuarios¿, debido a que solamente se cuenta con información del sector acueducto y alcantarillado, hidroeléctrico y agropecuario.	Lo anterior, evidencia la escasa gestión tanto del MADS en la exigencia a las AA del reporte de un resumen ejecutivo para su información, seguimiento y control, dentro de los seis meses siguientes contados a partir de la aprobación del programa , de la presentación dl informe anual al Ministerio del Medio Ambiente sobre el cumplimiento del programa de qué trata la presente ley.	Adelantar las acciones necesarias para que los usuarios del recurso hídrico en la jurisdicción implementen los PUEAA.	80	Apoyar a los acueductos veredales y demás usuarios del RH en el fortalecimiento al uso eficiente y ahorro del agua.	119	Acueductos veredales y demás usuarios apoyados.	8	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
71	NA	H 71 (Recurso Hídrico) Aplicación instrumentos de regulación: Dentro del seguimiento de la gestión en el manejo del recurso hídrico, el proceso de reglamentación de corrientes aún no presenta avances significativos, debido a que Corporaciones CAR, CAM, Corpamag, Corpoboyaca, Corponor, Corantioquia, Corpocaldas, Carder, Cortolima, Corpouraba y Corpoguavio, reportan entre una y 34 corrientes reglamentadas	Lo anterior, en primer lugar, ante la ausencia de estudios específicos para adelantar este proceso y en segundo lugar, la escasa información reportada por las AA.	Formalizar el proceso de reglamentación de las corrientes hídricas programadas para la vigencia 2012-2015.	81	Reglamentar cuatro (4) corrientes hídricas.	120	Corrientes reglamentadas.	4	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ

GESTION CONTROL INTERNO

FORMATO DE REGISTRO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DE LA CALIDAD

FCI-04

Página de

Versión 3

17/08/2012

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

INFORME PRESENTADO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

FORMULARIO 14.1

ENTIDAD: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE BOYACA CORPOBOYACA
 REPRESENTANTE LEGAL: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 PERIODO(S) FISCAL(ES):
 MODALIDAD DE AUDITORIA: Auditoria Vigencia 2014
 FECHA DE SUSCRIPCION:

NIT: 800252843-5

10/08/2015

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	No.	Descripción de las Actividades	No.	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	Area Responsable
72	NA	H 72 (Recurso Hídrico) D. Objetivos de calidad - CAR: Las CARs no reportan acciones concretas frente al incumplimiento de los objetivos de calidad, que permita frenar la contaminación del recurso hídrico, se refleja en la calidad del recurso, efectos que además son concordantes con los resultados de los indicadores de calidad presentados en el estudio ENA 2010 del IDEAM	Para la CGR, lo anterior evidencia que pese a que adelantan actividades como los monitores, determinación de objetivos de calidad fijación de metas de reducción de carga contaminante, seguimiento a los PSMV, para evaluar la calidad del agua en las corrientes superficiales que tienen alto impacto por vertimientos de origen doméstico.	Establecer metas de carga contaminante en fuentes de la jurisdicción como herramienta para el control del cumplimiento de los objetivos de calidad.	82	Procesos de consulta de meta de carga contaminante formalizados en las principales corrientes hídricas de la jurisdicción.	121	Procesos de consulta de carga contaminante.	3	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
73	NA	H 73 (Recurso Hídrico) Tasas por uso de agua TUA MADS - CAR: la efectividad de este instrumento se mide por la escasa información reportada por las AA respecto a la destinación de estos recursos, por cuanto la actual estructura de cobro de la tasa por uso de agua y el nivel de facturación y recaudo, sin embargo no se está generando una cultura de ahorro y uso eficiente del agua PUEAA,	Débil estructura del valor de la tarifa mínima.	Diseñar estrategias para apoyar a los acueductos veredales para implementar la cultura y uso eficiente y ahorro del agua	83	Entrega de los planos y memorias técnicas de la obra de control de caudal a concesiones iguales o inferiores a 1LPS, que cumplan con las características técnicas de trabajar a gravedad	122	No. de Planos entregados	10	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas
						Entrega del PUEAA a concesiones de agua iguales o inferiores a 0,5 LPS	123	No. de PUEAAS entregados	10	10/08/2015	30/12/2015	20.29	Subdirección Ecosistemas

Los Hallazgos del 1 al 25 corresponden a la Auditoria realizada para la vigencia 2014. Los Hallazgos 26 al 37 son retomados de la Auditoria Vigencia 2013. Hallazgos 38 al 47 corresponden a la auditoria Especial del Lago de Tota. Hallazgos de la 48 a la 63 son retomados de la Auditoria Vigencia 2012. Hallazgos de la 64 a la 73 corresponden a la Auditoria realizada al Ministerio sobre Política de Recursos Hídrico en el año 2014.

Original Firmado
 CONSOLIDÓ Y REVISÓ: PEDRO DIRSO MARTINEZ JOYA
 CARGO: Jefe Oficina Control Interno
 correo electrónico: control interno@corpoboyaca.gov.co

Original Firmado
 REVISÓ Y APROBO: JOSE RICARDO LOPEZ DULCEY
 CARGO: Director General
 correo electrónico: direcciongeneral@corpoboyaca.gov.co