



<b>ASUNTO DE LA REUNIÓN:</b>  <b>REUNION ORDINARIA DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 18/12/2023
	<b>HORA DE INICIO:</b> 10:15 AM
	<b>HORA FINAL:</b> 1:30 PM
	<b>LUGAR:</b> Sala de Juntas CORPOCESAR

<b>ASISTENTES</b>	
<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Proceso, Cargo o Dependencia</b>
Jorge Luis Fernández Ospino	Director General
Mónica Inés González Thomas	Subdirectora General Área de Planeación (E)
Katia Lorena Pérez Holguín	Secretaria General
María Laura Ríos Maestre	Asesora de Dirección
Gustavo Amarís García	Jefe Oficina de Control Interno
María Cristina Robayo Abello	Subdirectora General Área de Gestión Ambiental
Almes José Granados Cuello	Jefe de Oficina Jurídica
<b>INVITADOS</b>	
Suleyma Goyeneche León	Profesional Univ. Especializado Apoyo OCI
Amparo Alvarez León	Profesional Universitario Apoyo OCI

En la ciudad de Valledupar – Cesar, el día lunes 18 de diciembre de 2023, siendo las 10:15 am, se reunieron de manera ordinaria en la Sala de Juntas de la Corporación Autónoma Regional del Cesar “CORPOCESAR”, los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, conformados por los funcionarios del nivel directivo de la Corporación, dando cumplimiento a la convocatoria realizada mediante oficio CI-0158 de del día 06 de diciembre del 2023, dentro del término que se requiere. Acto seguido se procede a leer el orden del día propuesto para esta reunión:

#### **ORDEN DEL DIA:**

1. Llamado a lista y verificación del Quórum.
2. Lectura y aprobación del Acta anterior.
3. Instalación del Comité por parte del Director General de la Corporación.
4. Presentación de los resultados del FURAG 2023.
5. Presentación informe de cumplimiento Plan Anual de Auditorías vigencia 2023.
6. Socialización Informe final de Auditoría Interna de Gestión 2023.
7. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías Basada en Riesgos vigencia 2024.
8. Presentación del Informe de avances de Plan de Mejoramiento CGR a 31/10/2023.
9. Proposiciones y Varios.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSION: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 2 de 13

## DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

### 1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM.

El Jefe de la Oficina de Control Interno Dr. Gustavo Amarís García, en su condición de Secretario Técnico del Comité verifica según planilla de asistencia si existe quórum para deliberar para proceder a realizar la reunión; el Dr. Juan Felipe Araujo Calderón no asiste a la reunión, pero aún así se confirma que existe quórum para realizar el comité y se le da a conocer a los presentes.

### 2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.

El Dr. Gustavo Amarís García, Secretario Técnico del Comité, sometió a consideración el orden del día, la cual fue aprobada por todos los directivos asistentes al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sin modificación alguna.

### 3. INSTALACIÓN DEL COMITÉ POR PARTE DEL DIRECTOR GENERAL.

Se dio inicio a la reunión con las palabras del Director General, Dr. Jorge Luís Fernández Ospino, quien agradeció la presencia de todos los asistentes.

A continuación, el Dr. Gustavo Amarís García continua y nos anuncia en ese orden de ideas el siguiente punto y le cede la palabra a la Dra. Suleyma Goyeneche, profesional especializado de apoyo de la OCI, haciendo la presentación de los resultados del FURAG 2023.

### 4. PRESENTACIÓN DE LOS RESULTADOS DEL FURAG 2023.

Seguidamente la Profesional Especializado de Apoyo de la OCI Suleyma Goyeneche presenta los resultados del FURAG 2023 así:

**Objetivo de la Medición de Desempeño MECI:** La Medición del Desempeño Institucional es una operación estadística que mide anualmente la gestión y desempeño de las entidades públicas, proporcionando información para la toma de decisiones en materia de gestión.

La información reportada por las entidades se procesa estadísticamente y se calcula el Índice de Desempeño Institucional – IDI. La meta del Plan Nacional de Desarrollo es mejorar en el cuatrenio el IDI en 10 puntos orden nacional y 5 puntos orden territorial.

Los resultados presentan el avance para 2022 y además un comparativo entre las vigencias 2018 (línea base de la medición para el cuatrenio), 2019, 2020 y 2021.

## RESULTADOS DE MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL NACION VIGENCIA 2022

- ❖ Según la medición realizada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, mediante el Formulario Único de Reportes de Avance de la Gestión FURAG, la corporación obtuvo un puntaje de 96,3 de 100 posibles ubicándose en el sector ambiente y desarrollo sostenible como la mejor institución en Gestión y Desempeño en la región caribe y la tercera a nivel nacional.
- ❖ El FURAG es el Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión, a través de la cual se capturan, monitorean y evalúan los avances sectoriales e institucionales en la implementación de las políticas de desarrollo administrativo durante un año o vigencia, para este caso la medición correspondió a la vigencia 2022.
- ❖ Es muy importante resaltar que, según la medición, CORPOCESAR ocupó el primer puesto entre las entidades de la región caribe, lo que demuestra que como entidad pública del sector ambiental ha ejecutado con excelencia las políticas y programas tendientes a la protección de los recursos naturales del departamento.





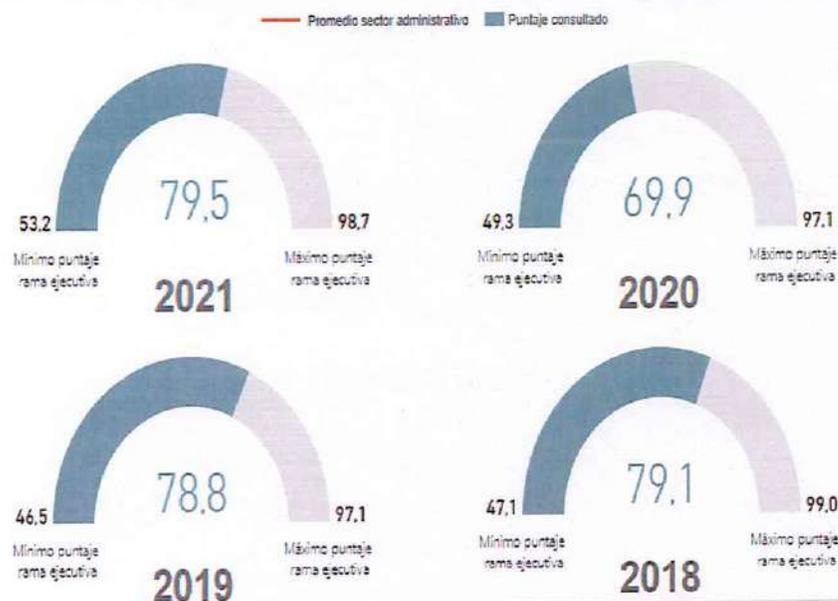
Índice consultado

Sector	Puntaje
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO-SOSTENIBLE	86,5
INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AMBIENTALES DEL PACIFICO JOHN VON NEUMANN	86,5
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA	88,9
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO	90,3
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CAUCA	92,0
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CALDAS	92,5
AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES	93,7
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LA FRONTERA NORORIENTAL	94,8
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA	95,4
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ALTO MAGDALENA - CAM	95,9
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE LAS CUENCAS DE LOS RIOS NEGRO Y NARE	95,9
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CESAR	96,3
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA	97,2
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CENTRO DE ANTIOQUIA.	98,0

RESULTADOS COMPARATIVO 2018 A 2021



I. Índice de Control Interno





**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
GESTIÓN DOCUMENTAL  
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14  
 VERSIÓN: 4.0  
 FECHA: 19/09/2022  
 Página 5 de 13

Toma la palabra Gustavo Amarís, jefe de la oficina de control interno, donde resalta el compromiso del Director General, el equipo de trabajo de Control Interno, y la Subdirección General Área de Planeación, en el liderazgo realizado para obtener los resultados que hoy nos mantienen con un puntaje importante para el gremio de las Corporaciones.

### 5. PRESENTACIÓN INFORME DE CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2023.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	EFICACIA 97% PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	EFICIENCIA 97% PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	EFECTIVIDAD 97,5% PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
<b>Auditorías Internas Integrales Basadas en Riesgos</b>			
Planeación Estratégica.	100%	100%	97%
Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión.			
Gestión de Comunicación e Información.			
Gestión de Evaluación Control y Seguimiento Ambiental.			
Gestión de Educación Ambiental.			
Gestión de Planificación y ordenamiento Ambiental Del Territorio.			
Gestión de Laboratorio Ambiental.			
Gestión del Talento Humano.			
Gestión de Recursos Físicos.			
Gestión de Compras y Contratación.			
Gestión Documental			
Gestión Financiera.			
Gestión Jurídica.			
Gestión de TICS.			
Gestión de Evaluación y Control.			
<b>Auditorías Externas</b>			
Auditorías Financiera de la Contraloría General de la República	100%	100%	97%
Auditoría de Cumplimiento a las CAR q realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.			
Auditoría de seguimiento a la certificación ICONTEC			
Auditoría Externa IDEAM acreditación laboratorio (cuando sea programada)			
<b>Auditorías Especiales</b>			
Auditoría Interna Laboratorio NTC ISO IEC 17025:2017	100%	100%	97%
Auditoría Interna Sistema Integrado de Gestión NTC ISO 14:001:2018 y 45:001:2015			
Auditoría Interna al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo			
Auditoría Interna a las Seccionales en el Desarrollo de su Gestión.			



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
GESTIÓN DOCUMENTAL  
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14

VERSIÓN: 4.0

FECHA: 19/09/2022

Página 6 de 13

Auditoría Interna al Centro de Atención y valoración de la fauna silvestre CAVFFS.		
Informes de Ley	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Informe medición del desempeño institucional FURAG		
Informe Independiente Semestral Sistema del Control Interno		
Informe sobre posibles Actos de Corrupción. Cuando se presenten		
Informe Semestral de Atención al Ciudadano PQRS		
Informe Control Interno Contable		
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional		
Informe avance al Plan de Mejoramiento Institucional CGR		
Informe de Derechos de Autor Software		
Informe de información litigiosa EKOGUI		
Informe de Austeridad en el Gasto		
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	97%	97%
Sistema de Alertas tempranas de Control Interno SACI (cuando lo implementen)		
Informe de Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"		
Informe a las glosas de la Comisión legal de cuentas Cámara de Representantes		
Informe Seguimiento Ley de Cuotas		
Informe Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el estado colombiano y cumplimiento circular 0010 de 2020 CNSC		
Informe de Seguimiento a la Ley de Transparencia y de acceso a la Información y Gobierno Digital		
Informe de Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas		
Informe de Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucional		
Informe de Seguimiento al Plan de Acción de la Entidad.		
Seguimientos Oficina de Control Interno	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos		
Informe de Seguimiento al Plan de Cierre Contable y Presupuestal		
Informe Seguimiento a los Informes de Ley correspondiente al área Financiera que debe reportar la Entidad		
Informe de Seguimiento a las Acreencias a favor de la Entidad (Cartera)		
Informe de seguimiento al Proceso de Facturación	88%	88%
Informe de Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias		
Cumplimiento de Informe de Gestión de servidores elaboración del Acta de Gestión (Cuando aplique)		
Informe Seguimiento al cumplimiento del Proceso Disciplinario de la Entidad		
Informe Seguimiento al reporte de la información litigiosa del estado EKOGUI		
Actividades de Asesoría y Acompañamiento	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Acompañamiento a los líderes de los procesos para diligenciar y reportar el Informe Cuenta Anual Consolidado a la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI.		
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional	90%	90%
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos		
Acompañamiento a los Coordinadores de las Seccionales en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos		

	<b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b> <b>GESTIÓN DOCUMENTAL</b> <b>FORMATO ACTA DE REUNIÓN</b>	<b>PCA-04-F-14</b>
		<b>VERSIÓN: 4.0</b>
		<b>FECHA: 19/09/2022</b>
		<b>Página 7 de 13</b>

Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración del Informe para el feneamiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.		
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso		
Acompañamiento a la Subdirección Administrativa y Financiera en la elaboración del Plan de Cierre Contable y Presupuestal		
Apoyo al enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2022		
Apoyo para la Auditoría de Cumplimiento a las Corporaciones Autónomas Regionales q realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente. Vigencia evaluada (2020 – 30 Junio 2023)		
<b>Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>
Rol Enfoque hacia la prevención (permanente)		
Rol Liderazgo Estratégico (permanente)	100%	100%
Rol relaciones con entes externos de control		
Espacio para peticiones extraordinarias Alta Dirección o Comité Control Interno		
<b>Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Secretario Técnico)		
De Dirección (como invitado)	100%	100%
De Comité institucional de gestión y desempeño ( como invitado - Acta de reunión debe reposar en la OCI)		
otros Comités		
<b>Jornadas de capacitación</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>	<b>PORCENTAJE CUMPLIMIENTO</b>
Inducción		
Reinducción	100%	100%
Capacitación 1: Guía de Auditoría Interna basada en riesgos vigente		
Capacitación 2: Seminario y Diplomado en Control Interno		

Acto seguido el Jefe de la Oficina de Control Interno, Dr. Gustavo Amaris García procede a dar a conocer uno de los temas centrales de este comité como es Socialización Informe Final de Auditoría Interna de Gestión 2023, y dio las explicaciones de los porcentajes que no alcanzaron el 100% del Plan Anual de Auditorías 2023; es decir, que estos informes o seguimientos se realizaron en cumplimiento del PAA, pero, a la fecha de la reunión del comité, se estaban elaborando los informes - que deben ser entregados en la última semana del presente mes.

Los presentes no presentaron ninguna objeción al respecto.

## 6. SOCIALIZACIÓN INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN 2023.

Seguidamente la Dra. Suleyma Goyeneche, proyecta a los asistentes la socialización de los resultados de la Auditoría Interna por Procesos vigencias 2023, del informe de



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
GESTIÓN DOCUMENTAL  
FORMATO ACTA DE REUNIÓN

PCA-04-F-14  
VERSIÓN: 4.0  
FECHA: 19/09/2022  
Página 8 de 13

auditoría y conforme a las evidencias recolectadas, el proceso auditor dio como resultado la realización de ocho (8) auditorías de los catorce (14) procesos, dentro de la priorización se excluyeron los procesos de Planeación Estratégica, Gestión y Mejora del SIG-C, Gestión Financiera, Gestión del Talento Humano, Gestión de Planificación y Ordenamiento Ambiental del Territorio, Gestión de Laboratorio Ambiental y Gestión de Comunicación e Información, el proceso de Gestión de Evaluación y Control no se audita por el principio de independencia.

De los ocho (8) procesos auditados que integran el Sistema de la Corporación, quienes obtuvieron mayor porcentaje de No Conformidades son: Gestión de Evaluación, Control y Seguimiento Ambiental (22%), Gestión Documental (22%), Gestión de Compras y Contratación (11%), Gestión de Recursos Físicos (11%), Gestión Jurídica (11%), y Gestión de TIC'S (11%), Gestión de PQRSD (11%) respectivamente, que se encuentran en grado de cumplimiento con leves deficiencias en cuanto a documentación, procedimientos, control y continuidad con las actividades realizadas para la mejora continua del Sistema. El proceso que no presentó No conformidades fue Gestión de Educación Ambiental.

Concluidas las auditorías, el Equipo de Auditor se reunió para revisar los hallazgos y toda la información recopilada durante las auditorías, acordar las No Conformidades y Observaciones y presentar esta información en la reunión de cierre en la que se comunicaron los hallazgos más relevantes de cada proceso. En total determinó nueve (9) No conformidades y diez (10) Observaciones, por proceso auditado lo cual se ilustra en los siguientes cuadros, se enviarán los informes definitivos al correo electrónico para la socialización con sus equipos de trabajo y la proyección del plan de mejoramiento por procesos.

### RESULTADOS NO CONFORMIDADES

No.	PROCESO	NO CONFORMIDADES	PORCENTAJE
1	Gestión de Evaluación, Control y Seguimiento Ambiental	2	22%
2	Gestión de Educación Ambiental	0	0%
3	Gestión Jurídica	1	11%
4	Gestión de Recursos Físicos	1	11%
5	Gestión de Compras y Contratación	1	11%
6	Gestión Documental	2	22%
7	Gestión de TIC'S	1	11%
8	Gestión de PQRSD	1	11%
TOTAL		9	100%

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSION: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 9 de 13

## RESULTADOS OBSERVACIONES

No.	PROCESO	OBSERVACIONES	PORCENTAJE
1	Gestión de Evaluación, Control y Seguimiento Ambiental	1	10%
2	Gestión de Educación Ambiental	2	20%
3	Gestión Jurídica	5	50%
4	Gestión de Recursos Físicos	1	10%
5	Gestión de Compras y Contratación	1	10%
6	Gestión Documental	0	0%
7	Gestión de TIC'S	0	0%
8	Gestión de PQRSD	0	0%
TOTAL		10	100%

### 7. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS VIGENCIA 2024.

A continuación, el jefe de la Oficina de Control Interno Dr. Gustavo Amaris García, coloca a consideración el Plan Anual de Auditoria basado en Riesgos Vigencia 2024, quien explica el objetivo, el alcance, riesgos, método, equipo auditor y recursos, además, la estructuración del plan así: auditoria internas integrales basadas en riesgo, auditorías externas, auditorias especiales, informes de ley, seguimientos, actividades de asesoría y acompañamiento, desarrollo de otros roles de la oficina, asistencia a comités y jornadas de capacitación, el cual fue estructurado de conformidad con los lineamientos normativos, por consiguiente, fue aprobado por todos los directivos asistentes al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Se anexa a la presente acta.

### 8. PRESENTACIÓN DEL INFORME DE AVANCES DE PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A 31/10/2023.

Acto seguido el Secretario Técnico - Jefe de la Oficina de Control Interno Dr. Gustavo Amaris García da a conocer a los asistentes los avances del Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2022 a corte 31 de octubre de 2023.

La Corporación suscribió con la Contraloría General de la República el nuevo Plan de Mejoramiento el 17 de julio de 2023.

El Plan de Mejoramiento contiene (30) hallazgos, (18) hallazgos identificados por el Equipo Auditor de la CGR en la auditoría financiera practicada a la vigencia 2022, 10 hallazgos del Plan de Mejoramiento anterior que no alcanzaron a cumplir con el 100%



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
GESTIÓN DOCUMENTAL  
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14  
 VERSION: 4.0  
 FECHA: 19/09/2022  
 Página 10 de 13

de sus actividades, un (1) hallazgo identificado por la Contraloría Delegada para el Sector Medio Ambiente en la auditoría realizada a las PTARs de los municipios ribereños del Río Magdalena y un (1) hallazgo identificado por la Contraloría Delegada para el Sector Medio Ambiente en la auditoría realizada al Aplicativo Ventanilla Integral de Trámites Ambientales en Línea –VITAL, por último (6) hallazgos identificados por la Contraloría Delegada para el Sector Medio Ambiente en la Auditoría de Cumplimiento realizada a la Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire. Siendo así pudimos ver que en el avance presentado a corte 31 de octubre/2023, el Plan de Mejoramiento los resultados lo resumimos a continuación así:

AVANCE	HALLAZGOS	No. de HALLAZGOS
Hallazgos que cumplieron con el 100% de sus actividades	H7, H8, H9, H10 y H20	5
Hallazgos con fechas de terminación de actividades vencidas		0
Hallazgos con fechas de terminación de actividades próximas a vencerse	H1, H2, H3, H6, H13, H16, H18, H19, H21, H22, H29 y H30	12
Hallazgos con fecha de terminación de actividades en junio de 2023	H4, H5, H11, H12, H14, H15, H17, H23, H24, H25, H26, H27 y H28	13
<b>TOTAL</b>		<b>30</b>
<b>CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		<b>100%</b>
<b>AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		<b>44,08%</b>

A continuación, se socializa a los directivos asistentes al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno los **HALLAZGOS CON FECHAS DE TERMINACIÓN DE ACTIVIDADES PRÓXIMAS A VENCERSE.**

No.	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	FECHA LIMITE	AVANCE DE LA ACTIVIDAD	ÁREA RESPONSABLE
H1	Registro de la Sobretasa Ambiental municipio de Pelaya. Realizado el análisis del libro auxiliar de Ingresos No Tributarios- Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial, se evidenció que se registró doblemente la sobretasa del mes de diciembre de 2022 del Municipio de Pelaya por \$4.832.000, según factura No.4797	Ejercer control sobre los registros realizados por concepto de sobretasa ambiental de cada municipio.	15-feb-24	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera Coordinador GIT para la Gestión Financiera Tesorería
		Realizar el ajuste contable por valor de \$4.832.000, según factura No.4797, Municipio de Pelaya.	1-ene-23	100%	
H2	Registro Sobretasa Ambiental. La Corporación no realizó el registro de las Cuentas por Cobrar ni del Ingreso del Porcentaje y Sobretasa Ambiental al Impuesto Predial, del municipio de El Copey, correspondiente al cuarto trimestre de 2022 por valor de \$28.294.736.	Realizar acciones administrativas y/o legales que permitan y obliguen al ente territorial a reportar la información por este concepto.	31-dic-23	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera Coordinador GIT para la Gestión Financiera Tesorería
		Realizar el registro contable por valor de \$28.294.736.	31-dic-23	0%	
H3	Transferencias de la Sobretasa Ambiental Municipios del Departamento del Cesar. La Corporación no realizó la gestión de cobro para recaudar la sobretasa ambiental de la vigencia 2022 de los Municipios de Chiriguana, El Copey, Pelaya, San Alberto y Valledupar, por \$1.352.157.972,62.	Realizar acciones administrativas y/o legales contra los Municipios de Chiriguana, El Copey, Pelaya, San Alberto y Valledupar para lograr el pago por este concepto	28-feb-24	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera Coordinador GIT para la Gestión Financiera Tesorería



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN**  
**GESTIÓN DOCUMENTAL**  
**FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14

VERSION: 4.0

FECHA: 19/09/2022

Página 11 de 13

No.	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	FECHA LIMITE	AVANCE DE LA ACTIVIDAD	AREA RESPONSABLE
H6	<b>Nota No. 23 Provisiones.</b> La provisión contable en la cuenta Litigios y Demandas es por \$857.315.534, y en el libro auxiliar de la cuenta Provisión Litigios y demandas, refleja un saldo de \$1.033.098.850, existiendo una diferencia de \$175.783.316	Elaborar acta de conciliación de saldos con la oficina jurídica, por concepto de litigios y demandas a favor y en contra de la entidad previo a la consolidación de los estados contables.	28-feb-24	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera Contador General. Jefe Oficina Jurídica
H13	<b>Publicación en el SECOP I-II.</b> En revisión al portal web del SECOP, la entidad no publicó los documentos requeridos; en el contrato 0007 de 2022, las actas de recibo final y liquidación; en el contrato 181 de 2020 la póliza 45-44-101139604; en el contrato 180 de 2022 y el convenio 0008 de 2021 el acta de liquidación de los aludidos procesos contractuales. <b>Ver pág 136-141</b>	Revisión periódica de las carpetas físicas contra el expediente digital dispuesto en la plataforma de contratación.	31-dic-23	33%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera
H16	<b>Reporte de Procesos Judiciales en el SIRECI.</b> Al comparar el saldo del libro auxiliar Provisión Litigios y Demandas, se registran 5 procesos con provisión contable por \$1.033.098.850, con respecto a la información reportada en el SIRECI, por \$1.208.882.166, se evidencia una diferencia por mayor valor en SIRECI de \$175.783.316	Elaborar acta de conciliación de saldos con la oficina jurídica, por concepto de litigios y demandas a favor y en contra de la entidad previo a la consolidación de los estados contables.	28-feb-24	0%	Jefe Oficina Jurídica
H18	<b>Metas y reporte de Indicadores.</b> Incumplimiento de metas propuestas en los indicadores de gestión.	Realizar revisión al reporte del cumplimiento de metas e indicadores mínimos de gestión	1-mar-24	50%	Subdirector General de Planeación
H19	<b>Transferencias de la Sobretasa Ambiental.</b> Analizados los recaudos de la Sobretasa Ambiental a 31 de diciembre de 2021, se estableció que los Municipios de Chiriguaná, Manaure y Valledupar, a 30 de marzo de 2022, no han transferido a Corpoesar la suma de \$2.274.699.682, por concepto del recaudo de la sobretasa ambiental, recibido durante la vigencia 2021. <b>Ver Pág 79-82</b>	Recaudar del municipio de Chiriguaná, los recursos por concepto de la sobretasa ambiental, de la vigencia 2021.	31-dic-23	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera Tesorería
H21	<b>Publicación en el SECOP.</b> La entidad no publicó todos los documentos requeridos, de los contratos 19-6-0136-0-2021; 19-6-0053-0-2021 y 19-6-0165-0-2021, inobservando de esta forma los principios de publicidad y transparencia contemplados en el art. 23 de la Ley 80 de 1993, Dec. 1082 de 2015, art. 2.1.1.1.1.7.1., y el numeral 9 del art. 3 de la Ley 1437 de 2011	Revisión periódica de las carpetas físicas contra el expediente digital dispuesto en la plataforma de contratación.	31-dic-23	0%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera
H22	<b>Recaudo Tasa Retributiva y Tasa por Uso de Agua.</b> Revisada la facturación y el recaudo efectuado por la Corporación, por estos conceptos durante la vig. 2021, se evidenció que, el recaudo es bajo en comparación con lo facturado. Así, TUA 27% y TR, el 14%. Los bajos recaudos, han sido una constante en las últimas auditorías, constituyéndose en una observación reiterada. <b>Ver Pág 82- 85</b>	Solicitar la cooperación institucional con otras entidades (DIAN, Cámara de comercio y otras) para actualizar la base de datos de la entidad para mejorar el porcentaje de recaudo por concepto de Tasa retributiva y Tasa por Uso del Agua	30-dic-22	100%	Subdirección General Área Administrativa y Financiera
		Establecer estrategias de recaudo que involucren acuerdos de pago y gestión ante otras entidades que giran recursos a las ESP	31-dic-23	0%	
		Establecer estrategias de recaudo que involucren acuerdos de pago que le permitan al usuario de la TUA, su normalización.	30-jun-23	100%	
H29	Los municipios de Gamarra, La Gloria y Tamalameque, tienen el PSMV vencido; en	Evaluación anual meta de carga contaminante DBO y SST	30-jul-23	100%	Coordinación para la Gestión de Saneamiento

No.	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	FECHA LIMITE	AVANCE DE LA ACTIVIDAD	AREA RESPONSABLE
	Gamarra existe vertimiento directo sin tratamiento. La CAR no cumplió con el sgto periódico a los PSMV. Además no muestra evidencia de reportes conforme a los requisitos establecidos en el formato RURH y sobre el estado del cumplimiento de la norma del vertimiento al alcantarillado	Verificación de cumplimiento de obligaciones de aprobación del PSMV	30-nov-23	100%	Ambiental y Control de Vertimientos
		Suministro de Oficios/requerimientos o reuniones	30-nov-23	100%	Coordinación para la Gestión de Saneamiento Ambiental y Control de Vertimientos Oficina jurídica
		Registro de los usuarios de vertimientos RURH y SIRH	15-ene-24	0%	Coordinación para la Gestión de Saneamiento Ambiental y Control de Vertimientos
		Registro de Concesiones de Agua RURH y SIRH	15-ene-24	0%	Coordinación de Aprovechamiento del Recurso Hídrico
H30	La CGR pudo determinar el desconocimiento de lo establecido en el artículo 2.2.2.3.10.1. del Decreto 1076 de 2015, se encuentran recibiendo y gestionando tramites ambientales requeridos por diferentes usuarios, haciendo uso del diligenciamiento de formularios adjuntos, imprimibles y objeto de trámites presenciales, distintos a la utilización de la plataforma VITAL	Reunión para la priorización de trámites que se van a implementar por la herramienta VITAL - SILAMC	1-feb-23	100%	Subdirección de Planeación
		Gestión de los recursos tecnológicos y/o talento humano para la implementación de la herramienta VITAL - SILAMC	30-abr-23	100%	Subdirección de Planeación
		Gestión de capacitación a los funcionarios de los tramites que se van a implementar	30-jun-23	100%	Subdirección Administrativa y Financiera
		Implementación del trámite: Permiso de prospección y exploración de aguas subterráneas, Aprovechamiento forestales, Libro de Operaciones Forestales en Línea LOFL, Salvoconducto Único en Línea SUNL.	30-mar-24	100%	Subdirección de Gestión Ambiental
		Difundir en la página web y redes sociales de la entidad la implementación de los tramites priorizados en VITAL	30-ene-24	50%	Subdirección de Planeación

## 9. PROPOSICIONES Y VARIOS.

Llegado a este punto el Director General reitera la importancia de dar cumplimiento a los compromisos adquiridos en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, y los que se hagan con respecto al Plan de Mejoramiento que se suscriba con la Auditoria Interna.

El Jefe de la Oficina de Control Interno se refiere a los presentes con respecto al cumplimiento de los siguientes compromisos: Como responsables de los procesos, cumplir con cada una de las actividades incluidas en el plan de cierre contable y financiero 2023 e inicio 2024, el compromiso que debe tener toda la subdirección financiera con respecto al cierre, de igual manera, recuerda a todos los directivos la responsabilidad legal que tienen con respecto a los informe de gestión con motivo de la elección de director general vigencia 2024-2027, en los términos de la ley 951



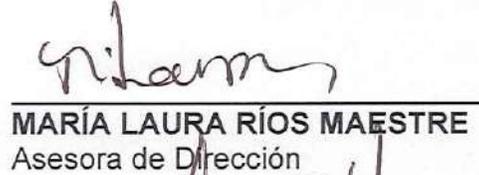
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
GESTIÓN DOCUMENTAL  
FORMATO ACTA DE REUNIÓN

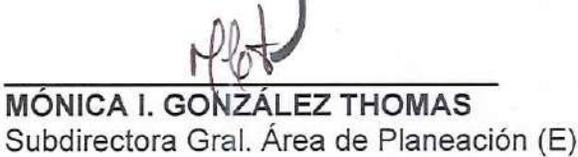
PCA-04-F-14  
VERSIÓN: 4.0  
FECHA: 19/09/2022  
Página 13 de 13

de 2005, que sirve como base para el empalme; y por último, presentar los informes o actas de recibo para liquidar los contratos de bienes y servicios o proyectos de inversión, con el fin que no pase a otra vigencia, sin embargo, tener en cuenta las excepciones de ley para este caso, de conformidad con las complejidades de cada uno en su ejecución, y la vigilancia que debe ejercer tanto la supervisión como la interventoría.

Al agotarse el orden del día siendo las 1:30 PM, se da por terminada la reunión y firma los que en ella intervienen y se anexa listado de asistencia de los participantes.

  
**JORGE LUIS FERNANDEZ OSPINO**  
Director General

  
**MARÍA LAURA RÍOS MAESTRE**  
Asesora de Dirección

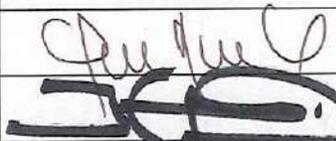
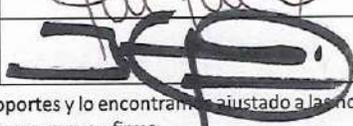
  
**MÓNICA I. GONZÁLEZ THOMAS**  
Subdirectora Gral. Área de Planeación (E)

  
**KATIA LORENA PÉREZ HOLGUÍN**  
Secretaría General

  
**ALMES JOSÉ GRANADOS CUELLO**  
Jefe de Oficina Jurídica

  
**MARÍA C. ROBAYO ABELLO**  
Subd. Gral. Área de Gestión Amb.

  
**GUSTAVO AMARÍS GARCÍA**  
Secretario Técnico  
Jefe Oficina de Control Interno

	Nombre Completo	Firma
Proyectó	<b>GUSTAVO AMARÍS GARCÍA</b> Secretario Técnico - Jefe Oficina de Control Interno	
Revisó y Aprobó	<b>JORGE LUIS FERNANDEZ OSPINO</b> Director General	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento con sus respectivos soportes y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para su firma.





TÍTULO DE LA AUDITORIA	EJECUCIÓN												OBSERVACIONES												
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE			
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos																								Subdirección General Área Administrativa y Física Subdirección General Área Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Secretaría General	
Informe de Seguimiento a la Ley de Transparencia y de Acceso a la Información y Gobierno Digital																									Oficina de Control Interno Subdirección General Área de Planeación Oficina de Control Interno
Informe de Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas																									Oficina de Control Interno Subdirección General Área Administrativa y Física
Informe de Seguimiento al Plan de Cultura Cívica y Participativa																									Todos los Procesos
Informe de Seguimiento al Plan de Acción de la Entidad																									Subdirección General Área de Planeación Oficina de Control Interno
Informe Seguimiento a los Informes de Ley, con consideración al área Financiera que debe reportar la Entidad																									Subdirección General Área Administrativa y Física Subdirección General Área de Planeación
Informe de Seguimiento a las Acreditaciones a favor de la Entidad (Carera)																									Oficina de Control Interno Subdirección General Área Administrativa y Física
Informe de seguimiento al Proceso de Facturación																									Oficina de Control Interno
Informe de Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias																									Oficina de Control Interno
Informe Seguimiento al reporte de la información logística del estado EROCUU																									Oficina de Control Interno
<b>Actividades de Asesoría y Acompañamiento</b>																									
Acompañamiento a los líderes de los procesos para diseñar y reportar el Plan de Mejoramiento por Procesos a la Contraloría General de la República, publicados en el SIRECI																									Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Física
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional																									Oficina de Control Interno
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos																									Subdirección General Área Administrativa y Física Subdirección Gestión Área Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica
Acompañamiento a los Coordinadores de las Secciones en la formulación de los Planes de Mejoramiento por Procesos																									Oficina de Control Interno
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración del Informe de los Resultados de la Cuenta del Presupuesto y del Tesoro, Informe a la Cámara de Representantes.																									Subdirección Gestión Área Gestión Ambiental Subdirector General Área Administrativa y Física
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso																									Oficina de Control Interno Subdirector General Área Administrativa y Física
Acompañamiento a la Subdirección Administrativa y Financiera en la elaboración del Plan de Clere Contable y Presupuestal																									Subdirección General Área Administrativa y Física Subdirección Gestión Ambiental Oficina Jurídica Secretaría General
Apoyo al enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2023																									Subdirección General Área Administrativa y Física Subdirección Gestión Ambiental Oficina Jurídica Secretaría General
Apoyo para la Auditoría de Cumplimiento a las Corporaciones Autónomas Regionales que realiza la CGR a través de la Contraloría Designada para el Medio Ambiente																									Subdirección Gestión Ambiental Subdirección General Área de Planeación Oficina Jurídica Secretaría General
<b>Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno</b>																									
Por Enfoque hacia la prevención (gerencial)																									Oficina de Control Interno
Por Liderazgo Estratégico (gerencial)																									Oficina de Control Interno

