



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL  
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE CHIVOR  
**CORPOCHIVOR**

## **INFORME TRIMESTRAL – AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO**

**DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08/03**

**FECHA DE CORTE: 31 DE MARZO DE 2010**

1. Nombre de la entidad: **CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR CORPOCHIVOR**
2. Instancia que realizó el seguimiento al Plan de Mejoramiento: **COMITÉ DE CONTROL INTERNO.**
3. Fecha en que se realizó el examen: 7 Abril de 2010.
4. Principales conclusiones examen realizado al cumplimiento de las acciones de mejora previstas en el Plan de Mejoramiento de conformidad con los plazos establecidos.

En cumplimiento a la directiva presidencial, se realizó seguimiento al plan de mejoramiento establecido para eliminar las causas que generaron los hallazgos administrativos encontrados en la auditoría gubernamental con enfoque integral practicada por la Contraloría Departamental en el año 2009 para la vigencia 2008.

El Plan de mejoramiento fue aprobado el 1 de diciembre de 2009, consta de 24 hallazgos netamente administrativos de la vigencia 2008, 13 de la vigencia 2007 cumplidos en su totalidad y 4 resultantes de la Auditoría Especial de Recurso Hídrico practicada en el 2009.

El informe que se presenta corresponde al avance y cumplimiento de las metas del plan de mejoramiento del primer trimestre de 2010, periodo comprendido entre el 1 de enero a 30 de marzo.

Para este periodo se tenían que cumplir 3 metas: una de la auditoría integral con modalidad regular y dos de la especial de recurso hídrico, las cuales fueron

cumplidas en un 100% y corresponde a los hallazgos identificados con el código 18011002, 1905001 y 1907001.

Dentro de los hallazgos algunas metas presentan avance a pesar de tener fecha de cumplimiento posterior a 31 de marzo de 2010 como: Hallazgo No. 2 la meta presenta un avance del 40%, hallazgo No. 4 se cumplió en un 100% teniendo en cuenta que se debía diseñar un plan de monitoreo para los botaderos de cielo abierto, el cual fue diseñado y está en ejecución, el hallazgo No. 10 la meta presenta un avance del 24%, y los hallazgos No. 13, 14 y 15 presentan un cumplimiento del 100% teniendo en cuenta que de los contratos celebrados desde el 1 de enero hasta el 31 de marzo de 2010, cumplieron con los requisitos exigidos, los que se debían registrar en el SICE se registraron, se revisó toda la documentación exigida al contratista y se está cumpliendo con los requisitos para los estudios previos.

#### **5. Cuantificación porcentual del grado de avance de la totalidad del Plan de Mejoramiento.**

CUMPLIMIENTO DEL PLAN A 31 DE MARZO DE 2010 100%

GRADO DE AVANCE: 66.07%

**LUIS ERNESTO SABOYA VARGAS**  
**Director General**

**ELSA MARINA BRICEÑO PINZON**  
**Jefe Oficina de Control Interno**

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL  
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE CHIVOR

**CORPOCHIVOR**



## **INFORME TRIMESTRAL – AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO**

**DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08/03**

**FECHA DE CORTE: 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

1. Nombre de la entidad: **CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CHIVOR  
CORPOCHIVOR**

2. Instancia que realizó el seguimiento al Plan de Mejoramiento: **COMITÉ  
DIRECTIVO.**

3. Fecha en que se realizó el examen: 6 enero de 2010.

4. Principales conclusiones examen realizado al cumplimiento de las acciones de mejora previstas en el Plan de Mejoramiento de conformidad con los plazos establecidos.

En cumplimiento a la directiva presidencial, se realizó seguimiento al plan de mejoramiento establecido para eliminar las causas que generaron los hallazgos administrativos encontrados en la auditoría gubernamental con enfoque integral realizada por la Contraloría Departamental en el año 2009 para la vigencia 2008.

El Plan de mejoramiento fue aprobado el 1 de diciembre de 2009, consta de 24 hallazgos netamente administrativos de la vigencia 2008 y 13 de la vigencia 2007, los cuales se incluyen teniendo en cuenta que la comisión de la Contraloría solo verificó aquellos hallazgos con cumplimiento a 31 de mayo de 2009.

El informe que se presenta corresponde al tercer trimestre del periodo comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2009. Para subsanar los

hallazgos de la vigencia 2008, se establecieron 28 metas de las cuales 11 tenían vencimiento en octubre y diciembre de 2009 así:

Hallazgos No. 3: con relación al hallazgo la corporación contempló 3 metas encaminadas a facilitar el proceso de evaluación al cumplimiento de los PGIRS por parte de los municipios, la primera meta con fecha de vencimiento 31 de octubre de 2009 cumplida en un 100%, la segunda y tercera meta presentan avance a pesar de tener plazo hasta el 2010.

Hallazgo No. 5. Se plantearon 2 metas la primera consiste en realizar ajuste al proceso de admisión contemplado en el mapa de procesos del Sistema de Gestión de Calidad y socializarlo, se verificó y se pudo establecer que las metas se cumplieron en un 100%.

Hallazgo No. 6: metas planteadas 3 las cuales apuntaban a evitar que se incumpliera con los términos establecidos en el proceso de acto administrativo, la primera meta consiste en formular un plan en el que se definan plazos y responsables para mantener al día los expedientes, cumplida en un 100%, la segunda y tercera meta se deben cumplir en la vigencia 2010.

Hallazgo No. 7: se estableció una meta la cual consiste en definir un procedimiento en el que se incluyan criterios para realizar seguimientos, sanciones y caducidades dentro del proceso de concesiones de agua implementado en el Sistema de Gestión de la Calidad. Se revisó y se verificó cumplimiento en un 100%.

Hallazgo No. 12: metas planteadas 2, consistentes en incluir un procedimiento dentro del Sistema de Gestión de la Calidad y socializarlo, para el establecimiento y mantenimiento de plantaciones forestales. El procedimiento fue incluido y socializado, cumpliendo 100%.

Hallazgo No.16: Metas 2, la primera consiste en incluir dentro del subproceso de Presupuesto los criterios que se deben tener en cuenta para modificar los certificados de disponibilidad presupuestal, y socializarlo, el subproceso fue ajustado y socializado, cumpliendo en un 100%

Hallazgo No. 19: meta planteada una: cumplida en un 100%, consistía en emitir solicitud escrita a los bancos para solicitar se controlen las consignaciones realizadas por los usuarios de Corpochivor verificando se incluyan datos completos del consignante y concepto de pago, para evitar partidas sin registrar. Se enviaron las solicitudes, cumplimiento 100%.

Hallazgo No. 21: Se cumplió en un 100% antes de la fecha de vencimiento, teniendo en cuenta que ya se hizo el avalúo del inmueble y el ajuste contable correspondiente.

Hallazgo No. 22. Planteadas 2 metas una apropiación de recursos para realizar el avalúo de los inmuebles de la entidad, dichos recursos ya están destinados dentro del proyecto de Fortalecimiento, por lo tanto la meta se cumple en un 100%. Los avalúos se realizarán desde el 1 de enero hasta el 30 de noviembre de 2010.

Lo anterior concluye que la Corporación a 31 de diciembre de 2009 tiene corregido 13 hallazgos de la vigencia 2007, 6 de la vigencia 2008 y 6 presentan avance a pesar de tener fechas de vencimiento posteriores al 31 de diciembre de 2009.

#### **5. Cuantificación porcentual del grado de avance de la totalidad del Plan de Mejoramiento.**

CUMPLIMIENTO DEL PLAN A 31 DE DICIEMBRE DE 2009 100%

GRADO DE AVANCE: 51.04%

**LUIS ERNESTO SABOYA VARGAS**  
**Director General**

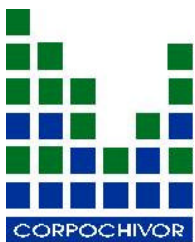
**ELSA MARINA BRICEÑO PINZON**  
**Jefe Oficina de Control Interno**

REPÚBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL  
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE CHIVOR  
**CORPOCHIVOR**

**INFORME TRIMESTRAL – AVANCE PLAN DE  
MEJORAMIENTO**

**DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08/03**

**FECHA DE CORTE: 30 DE JUNIO DE 2009**



1. Nombre de la entidad: **CORPORACION AUTONOMA  
REGIONAL DE CHIVOR CORPOCHIVOR**

2. Instancia Directiva que realizó el examen al Plan de  
Mejoramiento: **COMITÉ DE COORDINACION DE CONTROL  
INTERNO.**

3. Fecha en la que la instancia directiva realizó el examen al Plan de  
Mejoramiento: **10 de julio de 2009.**

El reporte que se presenta corresponde al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental de Boyacá en Noviembre de 2008 el cual fue resultado del informe final de la auditoría de la vigencia 2007.

El Plan de Mejoramiento consta de 32 hallazgos administrativos, de los cuales 30 corresponden a la Auditoría realizada en el 2008 y 1 hallazgo producto de las glosas del 2002, Incluye las áreas de: Subdirección de Planeación, Subdirección de Gestión Ambiental, Secretaría General, Subdirección Administrativa y Financiera y Control Interno.

4. Principales conclusiones del examen realizado al cumplimiento de las acciones de mejora previstas en el Plan de Mejoramiento de conformidad con los plazos establecidos.

Según seguimiento y análisis efectuado en comité Directivo y de Coordinación de Control Interno, a las acciones de mejora con cumplimiento del 1 de abril al 30 de junio de 2009, se observa un cumplimiento del plan de mejoramiento de 92.14% y un avance de 70% teniendo en cuenta que la fecha de cumplimiento de algunos hallazgos aún no se cumple.

A continuación se detalla el grado de avance de cada uno de ellos.

**Hallazgo No. 2, 3 y 28: para el cumplimiento de estos tres hallazgos se propuso la misma acción de mejora, la cual corresponde a realizar conciliaciones entre el proceso de Cobro Coactivo y Contabilidad.**

La meta era hacer tres conciliaciones, se hizo seguimiento y se verificó que se está revisando los listados por parte del responsable del Cobro Coactivo en Contabilidad y a los usuarios que se encuentran en mora se les está iniciando el procesos establecido.

**Hallazgo No. 8:** hacer seguimiento trimestral al avance de metas PAT, presentar informe trimestral del estado de avance MECI.

Durante este año en las sesiones ordinarias de Consejo Directivo, se ha presentado el avance en las metas del PAT, y semestralmente se presenta informe al MAVDT.

Dentro de dichos informes se encuentra incluido el avance deL MECI.

**Hallazgo No. 16: conformar un equipo para definir alcances y la posibilidad de medir la gestión corporativa en el tema de equidad y costos ambientales.**

En comité de Coordinación de Control Interno, se analizó el hallazgo y se tomó la determinación de no crear otro comité sino que el estudio del tema se realizara en

comité de Calidad, luego de esta decisión el comité de calidad se reunió y analizó el tema, las conclusiones se encuentran en las respectivas actas.

**Hallazgo No. 18: la acción de mejora propuesta era general los pagos a través del Sistema de Información Administrativo y financiero.**

La meta era la totalidad de los pagos, se pudo verificar que con corte a 30 de junio de 2009 todos los pagos se generaron a través del sistema.

**Hallazgo 19: Acción de mejora: Revisar y hacer seguimiento a los contratos que se suscriban.**

En la Subdirección Administrativa y Financiera se realiza mediante un instrumento implementado un seguimiento y control a la contratación para verificar que se cumpla con los requisitos y con los procedimientos establecidos.

**Hallazgo 21: acción de mejora: revisar y hacer seguimiento a los convenios que se suscriban.**

La Secretaría General cuenta con un instrumento que le permite revisar y hacer seguimiento a los convenios diariamente.

Igualmente la Oficina de Control interno adelanta un seguimiento trimestral y en forma aleatoria a los convenios y presenta recomendaciones, para que se realicen los correctivos pertinentes.

**Hallazgo 22: acción de mejora: realizar conciliaciones entre contabilidad y tesorería.**

Se verificó y se pudo establecer que Tesorería envía la información a Contabilidad para unificar los valores y contabilidad hace el registro correspondiente. Cumplimiento 100%.

**Hallazgo 23: acción de mejora: Conciliación entre las áreas de contabilidad y el área que realiza la facturación de tasas por uso de aguas y tasas retributivas:**

La Subdirección de Gestión Ambiental, quien tiene la responsabilidad de la facturación realizó la conciliación con el área de Contabilidad de acuerdo con lo establecido en el plan.

**HALLAZGO 24: adquirir un Software de facturación:**

No presenta avance por cuanto no se ha podido adquirir; la entidad le solicitó a la Contraloría el 3 de junio de 2009 una ampliación de la fecha hasta el 30 de

diciembre de 2009, con las respectivas justificaciones, pero aún no hemos obtenido respuesta.

Los hallazgos 4-5-6-7-9-10-11-12-13-14 y 15, presentan avance trimestral de acuerdo a lo planteado en el plan.

No presentan avance el 7 y 84, las meta del primero se cumplen hasta el 31 de julio de 2009 y la del segundo se cumple con un plan aprobado que va desde el 1 de enero de 2009 hasta diciembre de 2010.

Hallazgos cumplidos totalmente en el trimestre	10
Hallazgos que no se cumplieron	1
Hallazgos con avance en el trimestre	11
Hallazgos que no presentaron avance en el trimestre	2

#### **5. Cuantificación porcentual del grado de avance de la totalidad del Plan de Mejoramiento.**

CUMPLIMIENTO TOTAL DEL PLAN DE MEJORAMIENTO A 30 DE JUNIO DE 2009 92.14%.

GRADO DE AVANCE DEL PLAN: 70.19%

**LUIS ERNESTO SABOYA VARGAS**  
Director General

**ELSA MARINA BRICEÑO PINZON**  
Jefe Oficina de Control Interno

