



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	84	
Fecha	2015/07/06	
Periodicidad	0	OCASIONAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	PLAZO ESTIMADO	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
1	FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	1	Reintegro saldo convenio 015 de 2010. El convenio interadministrativo 15 de 2010, suscrito entre Corpochivor y el municipio de Turmequé, fue liquidado 28-05-2014 aparece un saldo a favor de la Corporación de 14,2 millones saldo que a la fecha de auditoría no ha sido reintegrado a la corporación debido a la falta de gestión.	Ausencia de puntos de control para identificar los deudores y realizarles el cobro oportuno de los recursos a favor de la entidad.	Realizar reuniones trimestrales entre el área financiera y los supervisores de los convenios.	Reuniones trimestrales de seguimiento financiero a la ejecución de convenios.	Reuniones trimestrales.	4	2015/08/01	2016/07/31	52		
2	FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	1	Reintegro saldo convenio 015 de 2010. El convenio interadministrativo 15 de 2010, suscrito entre Corpochivor y el municipio de Turmequé, fue liquidado 28-05-2014 aparece un saldo a favor de la Corporación de 14,2 millones saldo que a la fecha de auditoría no ha sido reintegrado a la corporación debido a la falta de gestión.	Ausencia de puntos de control para identificar los deudores y realizarles el cobro oportuno de los recursos a favor de la entidad.	Incluir en los convenios una cláusula liquidatoria que comprometa al ejecutor a reintegrar los excedentes dentro de los dos meses siguientes a la liquidación.	Implementar una cláusula liquidatoria en todos los convenios.	Cláusula por cada convenio.	100%	2015/08/01	2016/07/31	52		
3	FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	2	Publicación en el Secop Dec. 734 Art. 2.2.5. Publicidad del Procedimiento en el Secop. La entidad contratante será responsable de garantizar la publicidad de todos los procedimientos y actos asociados a los procesos de contratación, salvo los asuntos expresamente sometidos a reserva. Lo cual deberá hacerse en su fecha de expedición o a más tardar dentro de los(3) días hábiles siguientes	Falta de comunicación oportuna de los supervisores al no entregar todos los actos administrativos de los procesos de contratación (adiciones, prorroga, suspensiones, reincios, cesiones, actas de terminación anticipadas y liquidación de comun acuerdo actas de recibo a satisfacción, acta de recibo final y	Notificar a todas la dependencias con el fin de reiterar la aplicabilidad al art 2.2.1.1.1.7.1 del Dec. 1082 de 26-05-2015 el cual hace referencia a la obligatoriedad de las entidades públicas de la publicación de todos los actos administrativos	Elaboracion de un memorando y a todas las dependencias de la Corporacion con el fin de reiterar el deber y la importancia de la aplicabilidad al articulo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de fecha 26 de mayo de 2015 el cual hace referencia a la obligatoriedad de las entidades públicas de la publicación de todos los actos administrativos de un proceso contractual	Memorando	2	2015/08/03	2015/11/04	13		
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	3	Reglamentación de Corrientes: Se estableció la necesidad de contar con profesionales para realizar las actividades de la Reglamentación de la Subcuenta del Río Teatinos, sin embargo el contrato se cancela con cargo al	Se cometió un error involuntario en el momento de realizar la adición de los recursos, la cual se hizo al proyecto 301 y no al 302, como	Ejercer mayor control e individualización de los recursos para cada proyecto y al momento de asignar los mismos.	Modificar el RE-GP-03 Lista de chequeo para evaluación Gestión y Aprobación de Proyectos, numeral 2: Certificado de Disponibilidad Presupuestal de Contrapartidas, donde se	Formato RE-GP-03	1	2015/08/01	2015/08/30	4		

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE	FECHAS / FECHA DE	FECHAS / FECHA DE	PLAZO	PLAZO	AVANCE FÍSIC	OBSERVACIONES
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	3 Reglamentación de Corrientes: Se estableció la necesidad de contar con profesionales para realizar las actividades de la Reglamentación de la Subcuenca del Río Teatinos, sin embargo el contrato se cancela con cargo al rubro 301 "Recuperación de las Fuentes Hídricas" como consta en los CDP y RP sin que las actividades desarrolladas con este contrato corresponda al proyecto 301 si no 302.	Se cometió un error involuntario en el momento de realizar la adición de los recursos, la cual se hizo al proyecto 301 y no al 302, como correspondía.	Ejercer mayor control e individualización de los recursos para cada proyecto y al momento de asignar los mismos.	Garantizar que todos los proyectos contengan el formato debidamente diligenciado.	Porcentaje de proyectos con lista de chequeo	100%	2015/08/01	2016/07/30	52		
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	4 Contenido Act. Admin. Concesión: En la Resol. 155 del 18-03-2014, CA 026-13, aunque el art. 2 contempla la obligación por parte del usuario de entrega de planos y memorias de cálculo del sist.de captación y control de caudal, no se contemplo la construcción de obras por parte del usuario ni su recibo para que entre en funcionamiento, falta	Falta de control en los actos administrativos para verificar que sean coherentes con los procedimientos definidos por la corporación.	Ejercer control para que los actos administrativos sean coherentes con los procedimientos definidos por la Corporación.	Implementar VoBo en los actos administrativos de quien elabora y del coordinador del proyecto de Gestión del Recurso Hídrico	Porcentaje de actos administrativos con el VoBo implementado	100%	2015/08/01	2016/07/30	52		
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	5 Otorgamiento Permisos de Vertimiento: En los permisos de vertimientos PV 002-13, 008-12 y 004-13, no se incluyó la ubicación georeferenciada en el acto admin. que aprobo el permiso, por falta de mayor control en la revisión de la expedición de los actos admin, con efecto en incumplimiento de la norma generando además demoras para la ubicación del sitio	Falta de Control en el diligenciamiento de los formatos RE-GT-05 Versión 5 y RE-GT-13 Versión 2 y el Acto Administrativo.	Ejercer control en el diligenciamiento de los formatos RE-GT-05 Versión 5 y RE-GT-13 Versión 2 y el Acto Administrativo.	VoBo en los formatos RE-GT-05, RE-GT-13 y actos administrativos por parte del coordinador de la línea Gestión Integral del Recurso Hídrico	Porcentaje de Registros diligenciados y aprobados	100%	2015/08/01	2016/07/30	52		
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	6 Manejo de archivos. La corporación tiene el procedimiento de administración de archivo código PD-GD-02 V1 del 29-05-2014 y que la entidad ha venido trabajando con la asesoría de un profesional en archivística, sin embargo la entidad aprueba las tablas de retención documental hasta mayo 2015y en vista que se encontraron varios expedientes	Inadecuada aplicación de la normatividad vigente para el manejo de archivos	Dar aplicación a lo dispuesto por el Archivo General de la Nación en cuanto al manejo documental.	Oficiar a todas las dependencias indicando las acciones a seguir de acuerdo con lo determinado por el AGN.	Oficio	1	2015/08/01	2016/07/31	52		
9	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	6 Manejo de archivos. La corporación tiene el procedimiento de administración de archivo código PD-GD-02 V1 del 29-05-2014 y que la entidad ha venido trabajando con la asesoría de un profesional en archivística, sin embargo la entidad aprueba las tablas de retención documental hasta mayo 2015y en vista que se encontraron varios expedientes	Inadecuada aplicación de la normatividad vigente para el manejo de archivos	Dar aplicación a lo dispuesto por el Archivo General de la Nación en cuanto al manejo documental.	Realizar seguimiento a las acciones determinadas.	Realizar seguimientos trimestrales.	4	2015/08/01	2016/07/31	52		
10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	7 Obras de captación y control de caudal - Se encontraron Concesiones de Agua en las cuales los usuarios no han presentado memorias de cálculo ni planos o no han entregado las obras de captación y control de caudal, debido en algunos casos a que la Corporación no requiere a los usuarios, a deficiencias de control y seguimiento para esta clase de permisos y a la escasez de personal.	El personal para llevar a cabo las actuaciones administrativas derivadas del control y seguimiento a estas obligaciones no es el suficiente para suplir las actividades jurídicas pertinentes.	Contratación personal de apoyo.	Se realizaran los procesos contractuales correspondientes.	Solicitud de contratación	2	2015/08/01	2015/09/30	9		

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE ENTIDADES	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	PLAZO ESTIMADO	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	8	Oportunidad de tramites internos permisos y licencias ambientales, seguimiento y control - Existen CA, LA y PV en las cuales el proceso de evaluación del informe técnico y elaboración del acto adm. correspondiente presenta demora o ausencia del mismo. Todo esto debido a la ausencia de mecanismos para ejercer oportunamente el control y seguimiento ambiental y la escasez de personal.	Ausencia de mecanismos de control para ejercer oportunamente el control y seguimiento ambiental y la escasez de personal.	Contratación personal de apoyo.	Se realizaran los procesos contractuales correspondientes.	Solicitud de contratación	1	2015/08/01	2015/09/30	9		
12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	9	Cobro Tasa Utilización Agua: La Res 478 del 23-09-13 y 290 del 03-05-10, corresponde a CA78-08 y CA4-10, otorgaron su derivación por los meses de dic a marz de cada año durante la vigencia de la conces, pero las fact de 2014 de Ene a Dic de 2013 se generaron por todo el año debido a falta de control, con efecto en el desgaste admin. ingreso de recurs que no cobro por servicios de evaluación y seguimiento ambiental La entidad en primer lugar no anexo ningun soporte que demuestre para los casos citados en la observacin, que se efectuaron los cobros y en segundo lugar porque los expedientes se refieren a los cobros que ha debido realizar la Corporac en vigencia de la Resolución N° 577 del 14 de nov 2013, por labores de evaluación y seguimiento.	Se realizó el proceso de liquidación acorde con la concesión de aguas, sin embargo por error involuntario al momento de generar la facturación el valor fue distribuido en los 12 meses del año sin generar un sobrecosto o recaudo mayor al	Modificar la plantilla de liquidación, incorporando una columna que permita identificar el tiempo liquidado y facilite la facturación.	Modificar la plantilla de liquidación.	Plantilla	1	2015/11/01	2015/11/30	4		
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	10	Avance implementación PSMV - De los 21 municipios de la jurisdicción de Corpochivor, que tienen PSMV aprobado, solo dos presentan cumplimiento del 100% hasta 2014, en tanto que para los demás oscila entre el 0% y el 80% incumpliendo lo establecido en las respectivas resoluciones que aprobaron los PSMV, con efecto en el riesgo de contaminación de las aguas y el peligro para la salud humana.	Debido a falta de aplicación de los procedimientos internos, no se efectuo el cobro.	Realizar el cobro por servicios de evaluación y seguimiento ambiental de acuerdo al procedimiento	Continuar realizando el cobro de conformidad con la Resolución N° 577 del 14 de noviembre de 2013	Cobro por servicios de evaluación y seguimiento	100%	01/08/2015	30/07/2016	52		
14	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	11	Presentación de informes PSMV - Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte de los municipios la presentación de los informes de avance del PSMV.	Falta de verificación del expediente y realización de la correspondiente actuación administrativa.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	Revisión de los PSMV aprobados por la Corporación y asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control.	Diagnóstico estado expediente PSMV	1	01/08/2015	30/12/2015	22		
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	11	Presentación de informes PSMV - Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte de los municipios la presentación de los informes de avance del PSMV.	Falta de verificación del expediente y realización de la correspondiente actuación administrativa.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control de PSMV	Contrato	1	01/08/2015	24/12/2015	21		
16	FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	12	PSMV municipio de Jenesano - Incumplimiento reiterado por parte de los municipios de las obligaciones establecidas en el acto administrativo de aprobación de los PSMV, debido a la no aplicación del procedimiento interno de seguimiento y control ambiental.	Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte del Municipio la entrega de informes de avance del PSMV.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	Revisión de los PSMV aprobados por la Corporación y asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control.	Diagnóstico estado expediente PSMV	1	01/08/2015	30/12/2015	22		
17	FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	12	PSMV municipio de Jenesano - Incumplimiento reiterado por parte de los municipios de las obligaciones establecidas en el acto administrativo de aprobación de los PSMV, debido a la no aplicación del procedimiento interno de seguimiento y control ambiental.	Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte del Municipio la entrega de informes de avance del PSMV.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control de PSMV	Contrato	1	01/08/2015	24/12/2015	21		
18	FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	13	PSMV municipio de Jenesano - Incumplimiento reiterado por parte de los municipios de las obligaciones establecidas en el acto administrativo de aprobación de los PSMV, debido a la no aplicación del procedimiento interno de seguimiento y control ambiental.	Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte del Municipio las obligaciones del acto administrativo.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	Revisión de los PSMV aprobados por la Corporación y asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control.	Diagnóstico estado expediente PSMV	1	01/08/2015	30/12/2015	22		

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE ENTIDADES	FECHAS / FECHA DE INICIO	FECHAS / FECHA DE TÉRMINO	PLAZO ESTIMADO	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
19	FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	PSMV municipio de Jenesano - Incumplimiento reiterado por parte de los municipios de las obligaciones establecidas en el acto administrativo de aprobación de los PSMV, debido a la no aplicación del procedimiento interno de seguimiento y control ambiental.	Falta de acciones efectivas y eficaces por parte de la Corporación, con el fin de hacer cumplir por parte del Municipio las obligaciones del acto administrativo.	Verificación del expediente administrativo y realización de la actuación administrativa pertinente.	asignación de un abogado exclusivo para seguimiento y control de PSMV	Contrato	1	01/08/2015	24/12/2015	21		
20	FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Vigencia permiso de vertimientos - Falta un mayor control en el trámite y archivo de los permisos de vertimientos.	Riesgo de que se estén arrojando vertimientos al recurso hídrico sin el adecuado tratamiento y falta de consistencia de la información de los PV que realmente se encuentren vigentes	Contratación personal de apoyo.	Se realizarán los procesos contractuales correspondientes.	Solicitud de contratación	1	01/08/2015	30/12/2015	22		
21	FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Infracciones Ambientales - La entidad no está dando estricto cumplimiento en términos de oportunidad y celeridad en la aplicación del procedimiento sancionatorio ambiental.	El personal para llevar a cabo las actuaciones administrativas derivadas del procedimiento sancionatorio no es el suficiente para suplir las actuaciones jurídicas pertinentes.	Contratación personal de apoyo.	Se realizarán los procesos contractuales correspondientes.	Solicitud de contratación	2	01/08/2015	30/09/2015	9		
22	FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Coherencia act, indicad y metas POA y necesidades contract: Los gastos de invers ejecutados en unos casos la act del proyecto a la que corresponde siendo de fácil identificac la meta e indicador con el que se dará cumplim. al objetivo contractual, lo que quedo en el acapite de la necesidad de contratación de los estud previos, en tanto que otros casos la descrip de la necesidad es general	Inoportunidad en el proceso contractual	Planificar la contratación requerida en los primeros cuatro meses del año 2016	Programar los procesos contractuales con la oficina de contratación.	Cronograma	1	2016/01/01	2016/04/30	17		
23	FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Información cumplimiento metas Proy 301 act"3.3 Cofinaciar Sist Septicos de descontaminación de aguas a nivel rural previo cumplimiento de requisitos" se tiene previsto para el cuatrienio 2012-2015, la construcción de 74 pozos Según la matriz de seguim se reportó 76 y 60, construidos en 2013 y 2014, informac que no corresponde porq ningún pozo se	Falta de de un seguimiento y control más eficientes	seguimiento conjunto oficina de planeación y control interno	Reuniones trimestrales de seguimiento	Actas de Reuniones	3	2015/07/27	2015/12/30	22		
24	FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Valor nominal de los certificados de depósito a término.	Inadecuada aplicación de la técnica contable al momento de causar los rendimientos.	Aplicar la técnica contable correctamente.	Causación mensual adecuada por parte del Contador de la entidad.	Causación mensual.	5	2015/08/01	2015/12/31	22		
25	FILA_25		Cuentas de orden acreedora - Litigios o demandas	Desactualización de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar base de datos de las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Actualizar oportunamente la base de datos de las demandas y litigios contra la entidad cada vez que se presenten.	Actualización oportuna.	1	2015/08/01	2015/12/31	22		
26	FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Cuentas de orden acreedora - Litigios o demandas	Desactualización de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar base de datos de las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Discriminar los valores a que haya lugar en las respectivas cuentas contables, con base en la información suministrada por el abogado externo y la Subdirección Administrativa y	Discriminación de valores por cada concepto en la contabilidad.	1	2015/08/01	2015/12/31	22		
27	FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Pasivo estimado - provisión para contingencias - litigios o demandas.	Desactualización de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Actualizar oportunamente las demandas y litigios contra la entidad cada vez que se presenten.	Actualización oportuna.	1	2015/08/01	2015/12/31	22		

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	PLAZO ESTIMADO	IMPORTE PRESUPUESTADO	IMPORTE REALIZADO	OBSERVACIONES
28	FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Pasivo estimado - provisión para contingencias - litigios o demandas.	Desactualización de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Discriminar los valores a que haya lugar en las respectivas cuentas contables, con base en la información suministrada por el abogado jurídico y la Subdirección Administrativa y	Discriminación de valores por cada concepto en la contabilidad.	100%	2015/08/01	2015/12/31	22		
29	FILA_29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Pasivo estimado - provisión para contingencias - litigios o demandas.	Desactualización de la base de datos de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar la base de datos de las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Actualizar oportunamente las demandas y litigios contra la entidad cada vez que se presenten.	Base de datos actualizada.	1	2014/05/02	2015/07/22	64		
30	FILA_30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Pasivo estimado - provisión para contingencias - litigios o demandas.	Desactualización de la base de datos de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar la base de datos de las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Discriminar los valores a que haya lugar en las respectivas cuentas contables, con base en la información suministrada por el abogado externo y la Subdirección Administrativa y	Discriminación de valores por cada concepto en la contabilidad.	100%	2014/05/02	2015/07/22	64		
31	FILA_31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Cuentas por pagar - Acreedores Créditos judiciales - Intereses.	Desactualización de la base de datos de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Actualizar oportunamente las demandas y litigios contra la entidad cada vez que se presenten.	Base de datos actualizada.	1	2014/05/02	2015/07/22	64		
32	FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Cuentas por pagar - Acreedores Créditos judiciales - Intereses.	Desactualización de la base de datos de los litigios y demandas contra la entidad.	Actualizar las demandas y litigios existentes contra la Corporación.	Discriminar los valores a que haya lugar en las respectivas cuentas contables, con base en la información suministrada por el abogado jurídico y la Subdirección Administrativa y	Discriminación de valores por cada concepto en la contabilidad.	100	2014/05/02	2015/07/22	64		
33	FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Ingresos recibidos convenio Ecopetrol	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Realizar consulta a la Contaduría General de la Nación, adjuntando copia de los convenios.	Oficiar a la CGN:	Oficio	1	2015/08/01	2016/07/22	51		
34	FILA_34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Tasas - porcentaje ambiental e intereses	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Realizar consulta a la Contaduría General de la Nación.	Oficiar a la CGN.	Oficio.	1	2015/08/01	2016/07/31	52		
35	FILA_35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Tasas - porcentaje ambiental e intereses	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Aplicar lo que determine la CGN al respecto.	Aplicar lo pertinente en la contabilidad.	Registros contables.	4	2015/08/01	2016/07/31	52		
36	FILA_36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Deuda tasas - porcentaje ambiental e intereses.	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Realizar consulta a la Contaduría General de la Nación.	Oficiar a la CGN.	Oficio.	1	2015/08/01	2016/07/31	52		
37	FILA_37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Deuda tasas - porcentaje ambiental e intereses.	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Aplicar lo que determine la CGN al respecto.	Aplicar lo pertinente en la contabilidad.	Registros contables.	4	2015/08/01	2016/07/31	52		
38	FILA_38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Cuenta de gasto público social	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Realizar consulta a la Contaduría General de la Nación.	Oficiar a la CGN.	Oficio.	1	2015/08/01	2016/07/31	52		
39	FILA_39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Cuenta de gasto público social	Diferente interpretación de la normatividad contable entre la comisión de la CGR y la entidad.	Aplicar lo que determine la CGN al respecto.	Aplicar lo pertinente en la contabilidad al momento de la operación financiera.	Registros contables.	1	2015/08/01	2016/07/31	52		
40	FILA_40	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Notas explicativas a los estados contables	Escaso nivel de detalle en las notas contables a los estados financieros.	Elaborar notas contables a los estados financieros con mayor detalle.	Notas contables detalladas.	Notas contables.	1	2016/01/15	2016/03/31	11		

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO ESTIMADO	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
41	FILA_41	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Evaluación del control interno contable.	Ausencia de la política por parte de la Corporación frente al recurso humano para el área de contabilidad.	Implementar la política para estas eventualidades.	Asignar recurso humano idóneo a la oficina de Contabilidad	Recurso humano	1	01/08/2015	30/07/2016	52		
42	FILA_42	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Evaluación del control interno contable.	No coinciden las identificaciones de los deudores por tasa uso y retributivas, debido a que varias áreas tienen el acceso y no llenan los campos necesarios	Replicar a las áreas correspondientes sobre el uso de registro creación y actualización de terceros de REA-GAF-02.	Llevar a cabo reunión con las áreas correspondientes sobre el registro y actualización de terceros.	Acta de Reunión	1	01/08/2015	30/07/2016	52		
43	FILA_43	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Evaluación del control interno contable.	No coinciden las identificaciones de los deudores por tasa uso y retributivas, debido a que varias áreas tienen el acceso y no llenan los campos necesarios	Implementación en el sistema unico usuario realizar la creación y o actualización de terceros.	Suprimir acceso a modulos de terceros de otros modulos diferente a tesoreria	Suprimir acceso	1	01/08/2015	30/07/2016	52		
44	FILA_44	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Evaluación del control interno contable.	Inoportunidad de la información entre las áreas.	Implementar un sistema unico de facturación	Implementación del sistema unico de facturación.	Modulo de facturación	1	01/08/2015	30/07/2016	52		
45	FILA_45	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	Pacto de cumplimiento acción popular, complejos habitacionales eco del rio y villa toscana, La entidad no cumplió de manera oportuna los compromisos adquiridos en el pacto de cumplimiento, acorde con la decisión adoptada por el Tribunal Administrativo de Boyacá, como tampoco con los términos establecidos en el proced. interno	Falta de celeridad en las actuaciones	Articulación del abogado externo con las areas de la entidad, encargadas de tramitar el tema según su naturaleza, conforme al comportamiento del proceso.	Mesa de trabajo para socializar la prioridad del asunto a tratar, cuando se requiera, en forma oportuna.	Acta de Mesa de trabajo	1	01/08/2015	30/07/2016	52		
46	FILA_46	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN	remoción de carga urbanística conjunto habitacional Villa Toscana - La entidad no impuso medidas preventivas y/o inicio ningún procedimiento sancionatorio, pese a haber constatado el incumplimiento del usuario en la inadecuada operación de la PTAR de la urbanización "Villatoscana"	Falta de seguimiento, control y vigilancia al permiso de vertimientos de la PTAR.	Iniciar proceso sancionatorio por incumplimiento a las obligaciones emanadas del acto administrativo.	Impulso Procesal (Proyección de auto de cargos proceso sancionatorio) Q 016-15	Proceso sancionatorio	1	01/08/2015	30/12/2015	22		