

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS POR LA CVC

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

Auditoría Financiera Independiente - vigencia 2021



DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Ejecución Presupuestal de Gastos	Inaplicación del principio presupuestal de anualidad, al autorizar la constitución de reservas presupuestales con compromisos legalmente adquiridos hasta el 31 de diciembre de cada año, con el conocimiento y certeza de que los mismos no se van a cumplir y que su ejecución se llevará a cabo en más de una vigencia	Informar el avance de la ejecución presupuestal de la vigencia y de las reservas presupuestales	Enviar bimestralmente a cada Ordenador del Gasto, el avance de ejecución presupuestal de la vigencia	Informe bimestral	4	2022/07/21	2023/04/28	40	5	2021	DF	Todas las áreas
Ejecución Presupuestal de Gastos	Inaplicación del principio presupuestal de anualidad, al autorizar la constitución de reservas presupuestales con compromisos legalmente adquiridos hasta el 31 de diciembre de cada año, con el conocimiento y certeza de que los mismos no se van a cumplir y que su ejecución se llevará a cabo en más de una vigencia	Informar el avance de la ejecución presupuestal de la vigencia y de las reservas presupuestales	Enviar bimestralmente a cada Ordenador del Gasto, la ejecución de las reservas presupuestales.	Informe bimestral	4	2022/07/21	2023/04/28	40	5	2021	DF	Todas las áreas
Ejecución Presupuestal de Gastos	Inaplicación del principio presupuestal de anualidad, al autorizar la constitución de reservas presupuestales con compromisos legalmente adquiridos hasta el 31 de diciembre de cada año, con el conocimiento y certeza de que los mismos no se van a cumplir y que su ejecución se llevará a cabo en más de una vigencia	Informar el avance de la ejecución presupuestal de la vigencia y de las reservas presupuestales	Enviar al cierre de cada vigencia a cada Ordenador del Gasto, informe de las reservas presupuestales que por falta de ejecución se convierten en vigencias expiradas.	Informe anual	1	2022/07/21	2023/04/28	40	1	2021	DF	Todas las áreas
Ejecución Presupuestal de Gastos	Inaplicación del principio presupuestal de anualidad, al autorizar la constitución de reservas presupuestales con compromisos legalmente adquiridos hasta el 31 de diciembre de cada año, con el conocimiento y certeza de que los mismos no se van a cumplir y que su ejecución se llevará a cabo en más de una vigencia	Realizar seguimiento cuatrimestral, de acuerdo con la información reportada por la Dirección Financiera.	Exponer los resultados ante la primera línea de defensa con la finalidad de que se tomen las decisiones pertinentes de acuerdo a los datos obtenidos.	Informe cuatrimestral	3	2022/11/01	2023/07/01	32	3	2021	Comité de proyectos	Todas las áreas
Rendimientos Financieros Contratos y/o Convenios	Los responsables de supervisar la ejecución de los contratos y convenios, una vez obtenida la nota que generó el ingreso de rendimientos, no envían al Grupo de Tesorería copia de la misma indicando valor, número de contrato o convenio y concepto del ingreso para realizar el respectivo registro	Enviar recordatorio sobre registro de los rendimientos financieros	Enviar bimestralmente por el correo de CVC NOTICIAS recordatorio dirigido a los Supervisores y/o Interventores de contratos o convenios, los lineamientos para el registro de los rendimientos financieros para su registro.	Correo electrónico	4	2022/07/21	2023/04/28	40	4	2021	DF	
Rendimientos Financieros Contratos y/o Convenios	Los responsables de supervisar la ejecución de los contratos y convenios, una vez obtenida la nota que generó el ingreso de rendimientos, no envían al Grupo de Tesorería copia de la misma indicando valor, número de contrato o convenio y concepto del ingreso para realizar el respectivo registro	Capacitar a los supervisores sobre las obligaciones técnicas, administrativas, legales y financieras.	Capacitar a los supervisores sobre la obligación del reporte mensual de los rendimientos financieros	Capacitaciones	2	2022/07/21	2023/04/28	40	6	2021	OAJ	DATH
Rendimientos Financieros Contratos y/o Convenios	Los responsables de supervisar la ejecución de los contratos y convenios, una vez obtenida la nota que generó el ingreso de rendimientos, no envían al Grupo de Tesorería copia de la misma indicando valor, número de contrato o convenio y concepto del ingreso para realizar el respectivo registro	Ajustar el manual de supervisión e interventoría	Incluir en el manual de supervisión e interventoría una función que relacione la obligatoriedad del reporte de los rendimientos financieros.	Documento ajustado	1	2022/07/21	2023/04/28	40	1	2021	OAJ	DP
Estimación de la totalidad de los ingresos por concepto de rendimientos financieros	Inadecuada programación en planeación presupuestal no se realizaron registros adicionales para ajustar presupuesto ingreso real 2021 acorde con el principio de universalidad que dice el presupuesto contendrá los estimativos sobre totalidad de ingresos que se espera recibir durante la vigencia fiscal Recursos que no fueron dispuestos para ejecución de gastos en la vigencia 2021	Realizar análisis a la ejecución de ingresos.	Con corte a 30 de junio de cada vigencia, enviar a la Dirección de Planeación de la Corporación, el análisis de la ejecución de ingresos cuyo recaudo supere la programación presupuestal del año	Informe anual	1	2022/07/21	2023/04/28	40	1	2021	DF	

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Supervisión e Interventoría Contractual	Surge de falencias en el seguimiento y control de la supervisión, ordenador del Gasto y el director de Gestión Ambiental al no evidenciar el cumplimiento de las obligaciones específicas contempladas en los estudios previos en cuanto a la contratación de la Interventoría para la vigilancia y control y la verificación del cumplimiento de las obligaciones consagradas en el contrato de obra	Capacitar a los funcionarios en Planeación de procesos contractuales	Capacitar a los funcionarios en los requisitos, documentos previos y demás consideraciones que deben tenerse en cuenta al momento de planificar la contratación	Capacitaciones	2	2022/07/21	2023/04/28	40	6	2021	OAJ	DATH
Supervisión e Interventoría Contractual	Surge de falencias en el seguimiento y control de la supervisión, ordenador del Gasto y el director de Gestión Ambiental al no evidenciar el cumplimiento de las obligaciones específicas contempladas en los estudios previos en cuanto a la contratación de la Interventoría para la vigilancia y control y la verificación del cumplimiento de las obligaciones consagradas en el contrato de obra	Generar directriz corporativa sobre la contratación de las interventorías	Generar una directriz que indique la necesidad de garantizar la interventoría en procesos de obra pública.	Directriz	1	2022/07/21	2022/12/31	23	1	2021	OAJ	
Publicación en el Sistema Electrónico de Compras Públicas SECOP	Situaciones presentadas por deficiencias y debilidades en los mecanismos de seguimiento de los procesos contractuales, verificación y controles establecidos por la administración de la Corporación, para la publicación de los procesos contractuales en el SECOP	Capacitar en manejo del aplicativo SECOP	Capacitar a los funcionarios en las obligaciones relacionadas con el aplicativo SECOP.	Capacitación	2	2022/07/21	2023/04/28	40	3	2021	OAJ	
Publicación en el Sistema Electrónico de Compras Públicas SECOP	Situaciones presentadas por deficiencias y debilidades en los mecanismos de seguimiento de los procesos contractuales, verificación y controles establecidos por la administración de la Corporación, para la publicación de los procesos contractuales en el SECOP	Generar directriz sobre los documentos que se publican en SECOP	Generar directriz dirigida a las dependencias referente a los tiempos, documentos y demás requisitos de publicación en el SECOP	Documento	1	2022/07/21	2022/12/31	23	1	2021	OAJ	
Transferencias por cobrar Sobretasa Ambiental o porcentaje ambiental	Deficiente aplicación Procedimiento recuperación cartera según lo establecido en Título VII de Ley 99 y Decreto 1076 de 2015 igualmente evidencia que posterior a fechas de expedición de Actos Administrativos y/o Resoluciones que declararon prescripción de acción de cobro de las transferencias ambientales CVC visito municipios que no identificaron omisiones de envío de información.	Remitir Oficio a los Municipios y Distritos solicitando valor prescrito por sobretasa ambiental	Elaboración y envío de tres (3) oficios a cada uno de los Municipios y Entes territoriales, solicitando remitir a la Corporación la información sobre el valor prescrito por concepto de Sobretasa Ambiental e Intereses de mora sobretasa ambiental. Dos oficios por municipio en el segundo semestre de 2022 y un oficio en el primer trimestre de 2023	Oficio	126	2022/07/21	2023/04/21	39	126	2021	DF	
Transferencias por cobrar Sobretasa Ambiental o porcentaje ambiental	Deficiente aplicación Procedimiento recuperación cartera según lo establecido en Título VII de Ley 99 y Decreto 1076 de 2015 igualmente evidencia que posterior a fechas de expedición de Actos Administrativos y/o Resoluciones que declararon prescripción de acción de cobro de las transferencias ambientales CVC visito municipios que no identificaron omisiones de envío de información.	Elaborar informe sobre la gestión de cobro persuasivo adelantado a los municipios y distritos	Elaborar informe sobre la gestión de cobro persuasivo adelantada, según lo establecido en el Procedimiento PT 0510 01 Recuperación cartera vía persuasiva, para la totalidad de los valores prescritos por concepto de Sobretasa Ambiental e Intereses de mora sobretasa ambiental, que hayan sido reportados por los Municipios y Distritos. Dos oficios por municipio.	Informe	3	2022/07/21	2023/04/17	39	3	2021	DF	
Información Financiera	Por debilidades en los mecanismos de control que permitan garantizar la consistencia e integridad de las cifras reveladas en los estados financieros a 31 de diciembre de 2021 entregadas al ente control, así mismo por deficiencias en la parametrización del sistema de información que generan dichos estados	Implementar mejoras en la extracción del aplicativo financiero	Implementar mejoras en el proceso de extracción de información de balance por terceros y balance general para el cierre de la vigencia.	Reportes	2	2022/07/21	2023/01/31	28	2	2021	OTI	DF

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Depósitos Judiciales Buenaventura Distrito Especial	Deficiencias de CI y seguimiento para mantener adecuada comunicación y flujo de información para oportuno reconocimiento y revelación estados financieros de operaciones y transacciones originadas en actos administrativos que soportan. Adicionalmente se presentan debilidades en la oportuna y adecuada gestión de defensa judicial del proceso por la Oficina Asesora Jurídica CVC.	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos que hallan generado saldos con la cuenta contable 19090301 (CR) Depósitos judiciales	Informe	3	2022/07/21	2023/04/28	40	3	2021	DF	Todas las áreas
Depósitos Judiciales Fundación Territorio	Generada por la omisión en el reconocimiento del fallo por \$119.309.325 en la vigencia correspondiente	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos que hallan generado saldos con la cuenta contable 19090301 (CR) Depósitos judiciales	informe	3	2022/07/21	2023/04/28	40	3	2021	DF	Todas las áreas
Depósitos Judiciales Banco Agrario	Deficiencias de control interno y seguimiento tendientes a mantener una adecuada comunicación y flujo de información para el oportuno reconocimiento y revelación en los estados financieros de las operaciones, transacciones o hechos llevados a cabo	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos	Elaborar y enviar informe trimestral a las áreas que tengan procesos que hallan generado saldos con la cuenta contable 19090301 (CR) Depósitos judiciales	informe	3	2022/07/21	2023/04/28	40	3	2021	DF	Todas las áreas
Reconocimiento de Cartera	Deficiencias de control interno relacionadas con el reconocimiento de cartera e ingresos por concepto de sobretasa y porcentaje ambiental reportados por los municipios	Elaborar y enviar oficio a los municipios y distritos solicitando información sobre recaudo, saldos de cartera y liquidación	Circularización a los municipios para solicitar los valores recaudados, saldos de cartera, y liquidación por concepto de sobretasa ambiental y por porcentaje ambiental para el registro correspondiente, la primera circularización al corte de Septiembre de 2022 y una segunda al corte de Noviembre de 2022.	Oficios	84	2022/07/21	2023/02/24	31	84	2021	DF	

PLAN DE MEJORAMIENTO DE CUMPLIMIENTO AUDITORIA
EVALUACIÓN A LA POLÍTICA DE PREVENCIÓN AL TRÁFICO DE FAUNA SILVESTRE

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Hallazgo 5. representación de comunidades étnicas en comités interinstitucionales regionales para la prevención y control de tráfico ilegal de especies silvestres.	La Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca CVC, no realizó la inclusión de representantes de comunidades étnicas en los Comités Interinstitucionales Regionales para la prevención y control de tráfico ilegal de especies silvestre, como lo indica la Estrategia Nacional para la Prevención y Control del Tráfico Ilegal de Especies Silvestres (PLAN DE ACCIÓN 2012-2020).	Convocar a las comunidades étnicas para que participen en el Comité Interinstitucional de Fauna y Flora - CIFFA.	Se invitará a participar a las comunidades étnicas en las sesiones programadas en el marco del Comité Interinstitucional de Fauna y Flora - CIFFA.	Oficio	2	1/01/2023	31/12/2023	52	2	Enero de 2019 a junio 30 de 2022	DGA	DAR

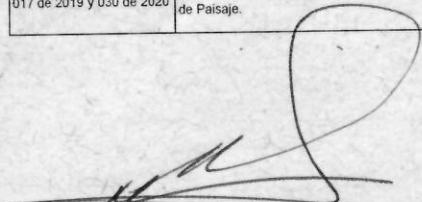
PLAN DE MEJORAMIENTO DE CUMPLIMIENTO AUDITORIA
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION AEF 2017-2021

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
HALLAZGO No. 1 Subcontratación Convenio 0196 de 2017 (DI)	Esta situación obedece a fallas en el control y seguimiento por parte de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca - CVC	1. Capacitación del Manual de supervisión e interventoría.	Se capacitará a todos los supervisores y ordenadores del gasto que por su cargo puedan y deban desarrollar actividades en la ejecución de convenios y contratos.	Capacitación	2	5/01/2023	31/12/2023	52	1	2022	OAJ	DATH- DGA-DTA-OCI
HALLAZGO No. 1 Subcontratación Convenio 0196 de 2017 (DI)	Esta situación obedece a fallas en el control y seguimiento por parte de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca - CVC.	2. Elaborar herramienta didáctica para consulta permanente en la intranet a los supervisores e interventores	Se realizará un video educativo con tips que deben tener en cuenta los supervisores para el seguimiento y control de los procesos que supervisan.	Pieza Grafica	1	5/01/2023	31/12/2023	52	1	2022	OAJ	SG- DGA- DTA-OCI

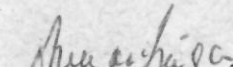
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Hallazgo No. 2 Supervisión De Convenios CVC — ITA (D2)	Las cláusulas establecidas para la supervisión de los convenios interadministrativos que obliga a los supervisores, a realizar el seguimiento, la vigilancia y el control técnico, financiero y contable de las actividades suscritas en los Convenios, se focalizaron en recibir los productos y los informes de la supervisión del ITA, sin realizar el seguimiento adecuado a los recursos aportados por CVC y ejecutados por el ITA a través de los contratos derivados de dichos Convenio.	1. Capacitación del Manual de supervisión e interventoría.	Se capacitará a todos los supervisores y ordenadores del gasto que por su cargo puedan y deban desarrollar actividades en la ejecución de convenios y contratos desarrollado por la Corporación.	Capacitación	2	5/01/2023	31/12/2023	52	2	2022	OAJ	DATH- DGA-DTA-OCI
Hallazgo No. 2 Supervisión De Convenios CVC — ITA (D2)	Las cláusulas establecidas para la supervisión de los convenios interadministrativos que obliga a los supervisores, a realizar el seguimiento, la vigilancia y el control técnico, financiero y contable de las actividades suscritas en los Convenios, se focalizaron en recibir los productos y los informes de la supervisión del ITA, sin realizar el seguimiento adecuado a los recursos aportados por CVC y ejecutados por el ITA a través de los contratos derivados de dichos Convenio.	2. Capacitación de los requisitos que debe tener una factura	Se realizará capacitación sobre la factura y su importancia a todos los servidores públicos que desarrollen actividades de supervisión.	Capacitación	1	5/01/2023	31/12/2023	52	0	2022	DF	DATH- DGA-DTA-OCI
Hallazgo No. 3: Gastos asociados al Convenio 0188 de 2017 (D3-F1)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC — ITA); lo cual, se generó por una inadecuada y deficiente supervisión a la ejecución de las actividades y a los aportes del Convenio por el ITA a través de los contratos derivados de dichos Convenio.	1. Capacitación del Manual de supervisión e interventoría.	Se capacitará a todos los supervisores y ordenadores del gasto que por su cargo puedan y deban desarrollar actividades en la ejecución de convenios y contratos desarrollado por la Corporación.	Capacitación	2	5/01/2023	31/12/2023	52	2	2022	OAJ	DATH- DGA-DTA-OCI
Hallazgo No. 3: Gastos asociados al Convenio 0188 de 2017 (D3-F1)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC — ITA); lo cual, se generó por una inadecuada y deficiente supervisión a la ejecución de las actividades y a los aportes del Convenio por el ITA a través de los contratos derivados de dichos Convenio.	2. Elaborar herramienta didáctica para consulta permanente en la intranet a los supervisores e interventores	Se realizará un video educativo con tips que deben tener en cuenta los supervisores para el seguimiento y control de los procesos que supervisan.	Pieza Grafica	1	5/01/2023	31/12/2023	52	1	2022	OAJ	SG- DGA- DTA-OCI
HALLAZGO No. 4 Gastos asociados al Convenio 37 — 2019 (D4-F2)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC — ITA); lo cual se generó por una inadecuada y deficiente supervisión a la ejecución de las actividades y a los aportes del Convenio.	1. Capacitación del Manual de supervisión e interventoría.	Se capacitará a todos los supervisores y ordenadores del gasto que por su cargo puedan y deban desarrollar actividades en la ejecución de convenios y contratos desarrollado por la Corporación.	Capacitación	2	5/01/2023	31/12/2023	52	2	2022	OAJ	DATH- DGA-DTA-OCI
HALLAZGO No. 4 Gastos asociados al Convenio 37 — 2019 (D4-F2)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC — ITA); lo cual se generó por una inadecuada y deficiente supervisión a la ejecución de las actividades y a los aportes del Convenio.	2. Elaborar herramienta didáctica para consulta permanente en la intranet a los supervisores e interventores	Se realizará un video educativo con tips que deben tener en cuenta los supervisores para el seguimiento y control de los procesos que supervisan.	Pieza Grafica	1	5/01/2023	31/12/2023	52	1	2022	OAJ	SG- DGA- DTA-OCI
HALLAZGO No. 5 Talleres de Capacitación Simultáneos (Ds)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC e ITA); lo cual se generó, por una inadecuada y deficiente supervisión, a la ejecución de las actividades y al seguimiento a los aportes de los Conviniertes.	1. Capacitación del Manual de supervisión e interventoría.	Se capacitará a todos los supervisores y ordenadores del gasto que por su cargo puedan y deban desarrollar actividades en la ejecución de convenios y contratos desarrollado por la Corporación.	Capacitación	2	5/01/2023	31/12/2023	52	2	2022	OAJ	DATH- DGA-DTA-OCI
HALLAZGO No. 5 Talleres de Capacitación Simultáneos (Ds)	La situación evidenciada se debe, al incumplimiento de las obligaciones y productos establecidas en el Convenio por parte de los Conviniertes (CVC e ITA); lo cual se generó, por una inadecuada y deficiente supervisión, a la ejecución de las actividades y al seguimiento a los aportes de los Conviniertes.	2. Elaborar herramienta didáctica para consulta permanente en la intranet a los supervisores e interventores	Se realizará un video educativo con tips que deben tener en cuenta los supervisores para el seguimiento y control de los procesos que supervisan.	Pieza Grafica	1	5/01/2023	31/12/2023	52	1	2022	OAJ	SG- DGA- DTA-OCI
Hallazgo No. 6. Reserva Presupuestal Convenio. (D6)	Esta situación obedece a la inadecuada planeación para la suscripción y ejecución de los convenios por parte de la cvc	1. Capacitación en los tiempos establecidos por las Normas para desarrollar un proceso contractual eficiente	Se realizará una capacitación para los servidores públicos que realicen las actividades de supervisión sobre los tiempos establecidos en la norma para el desarrollo de las contrataciones.	Capacitación	1	1/02/2023	31/12/2023	52	2	2022	OAJ	DATH

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - VITAL												
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
HALLAZGO No. 11. [D] Uso aplicativo ventanilla integral de trámites ambientales en línea - vital, cumplimiento a lo establecido en el artículo 2.2.2.3.10.1 del decreto 1076 de 2015 - CVC	Lo anterior, es originado por deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámites requeridos por diferentes usuarios, haciendo uso de aplicativos y/o sistemas de información distintos a la establecida por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.2.3.10.1	Formular una estrategia para dar continuidad a las acciones entre la CVC y el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible para la integración entre el Sistema Corporativo y VITAL.	Mantener el relacionamiento con el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible para dar continuidad al proceso de integración entre el Sistema Corporativo y VITAL para su uso.	Porcentaje de avance de la estrategia	100	08/02/2023	30/11/2027	251	15	2023	Oficina de Tecnologías de la Información Secretaría General	DGA DTA Dirección Financiera
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - Auditoría Financiera - vigencia 2019-2020												
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Política Preservación del Patrimonio	Aplica una política de preservación del patrimonio que reinvierte el 40% de los rendimientos financieros generados por el portafolio de inversiones, en detrimento de su deber misional y beneficio social dentro de su jurisdicción.	Modificar el acuerdo CD 032 de junio 2019	Presentar al Consejo Directivo la solicitud para eliminar los artículos 1, 2, 3 del acuerdo CD 032 de junio de 2019	Acuerdo	1	2022/06/13	2022/07/12	4	1	2021	Dirección Financiera -	Dirección General
Ejecución de recursos Rendimientos financieros	Incumplimiento del Reglamento Presupuestal en relación con la herramienta de planificación a corto plazo definida como presupuesto anual, debido a que las metas del Plan de Acción no fueron alcanzadas al 100%, y el principio presupuestal de anualidad.	Realizar seguimiento periódico a la ejecución presupuestal	Revisar trimestralmente en el comité de proyectos, la ejecución presupuestal, definiendo las acciones tendientes al cumplimiento de las metas financieras.	Acta de comité de proyectos	4	2022/06/13	2023/06/12	52	4	2021	Dirección de Planeación	Comité de proyectos
Planificación presupuestal y cumplimiento de Planes de Acción	Deficiencias en el establecimiento del Reglamento Presupuestal en lo concerniente al principio de Equilibrio Presupuestal. Debilidades técnicas en las proyecciones presupuestales.	Apropiar los recursos del Decreto Ley 1275 de 1994.	Presentar al Consejo Directivo la solicitud para utilizar recursos del Decreto Ley 1275 de 1994 que estaban asignados a la política de preservación del patrimonio en los términos del artículo 20 de dicho decreto, modificando el Acuerdo 032 de junio de 2019.	Acuerdo	1	2022/06/13	2022/07/12	4	1	2021	Dirección Financiera /	Dirección Técnica Ambiental
Planeación y seguimiento de Inversiones	La Corporación ejecuta acciones para reducir los niveles de contaminación por materia orgánica, sin valorar la contribución que la meta impuesta aporta en dicha reducción. Las situaciones observadas se presentan por las deficiencias en la planeación.	Incluir dentro de los documentos contractuales, el impacto proyectado de los sistemas de tratamiento de aguas residuales y como se atiende la necesidad identificada.	Realizar un informe que evidencie la inclusión en los documentos contractuales, del impacto proyectado de los sistemas de tratamiento de aguas residuales y como se atiende la necesidad identificada.	Informe	1	2022/06/13	2023/06/12	52	1	2021	DGA	DARS
Planeación y seguimiento de Inversiones	La Corporación ejecuta acciones para reducir los niveles de contaminación por materia orgánica, sin valorar la contribución que la meta impuesta aporta en dicha reducción. Las situaciones observadas se presentan por las deficiencias en la planeación.	Diseñar herramienta de educación ambiental	La corporación diseñará una herramienta de educación ambiental sobre el funcionamiento y mantenimiento de Sistema de Tratamiento de aguas Residuales (STARES), con el fin de fortalecer la implementación y desarrollo de un proceso de educación ambiental, en saneamiento básico.	Cartilla didáctica	1	2022/06/13	2022/12/31	29	1	2021	DGA	DARS
Análisis indicadores 1 y 3 metas PGAR	Situación que obedece a que el establecimiento de las metas físicas y financieras a corto, mediano y largo plazo, son insuficientes y no coherentes al diagnóstico o necesidades establecidas en los instrumentos de Planificación Regional del Valle del Cauca.	Realizar seguimiento al avance de las metas PGAR con corte a 31 de diciembre de 2021	Presentar al Comité Coordinador Corporativo el segundo informe de seguimiento al PGAR que consolida el avance de las metas con corte al 31 de diciembre de 2021, con el fin de analizar los niveles de cumplimiento.	Informe	1	2022/06/13	2022/09/30	16	1	2021	Dirección de Planeación	
Inversiones realizadas sin priorización y efecto deterioro	Esto se debe a deficiencias en el proceso de planeación, ya que no se focaliza la inversión en la operación de las intervenciones según los criterios de calificación más crítica generados por la herramienta denominada matriz de priorización ambiental.	Revisar, evaluar y actualizar (dado el caso), los instrumentos de priorización para la asignación de las inversiones de la Corporación	Revisión, evaluación y ajuste de la matriz de priorización de situaciones ambientales del PGAR	Matriz	1	2022/06/13	2023/06/12	52	1	2021	Dirección Técnica	
Cobertura, usuarios, diseño, capacitación y seguimiento, Convenios 101, 121, 123 de 2017, 017 de 2019 y 030 de 2020	Esto se debe a que en la selección de usuarios y predios por cuenca - municipio, se tiene en cuenta criterios que no cobijan a todos los predios en sus diferentes características ambientales, limitando las intervenciones para la implementación de Herramientas de Manejo de Paisaje.	Incluir criterios técnicos en los documentos contractuales, para la priorización de Predios para la implementación de Herramientas de Manejo de Paisaje, Sistemas Productivos en procesos de Restauración Ecológica y Fortalecimiento de Sistemas Agroecológicos establecidos.	Realizar un informe que evidencie la inclusión dentro de los documentos contractuales, de los criterios para la selección de las áreas donde se implementarán los proyectos asociados a intervenciones de HMPR.	Informe	1	2022/06/13	2023/06/12	52	1	2021	DGA	

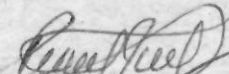
DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN A LA FECHA	AUDITORIA VIGENCIA	RESPONSABLES	APOYO
Cobertura, usuarios, diseño, capacitación y seguimiento, Convenios 101, 121, 123 de 2017, 017 de 2019 y 030 de 2020	Esto se debe a que en la selección de usuarios y predios por cuenca – municipio, se tiene en cuenta criterios que no cobijan a todos los predios en sus diferentes características ambientales, limitando las intervenciones para la implementación de Herramientas de Manejo de Paisaje.	Formular e implementar la estrategia de educación ambiental	Con la formulación de la estrategia de educación ambiental para los procesos de restauración ecológica en especial mediante herramientas de manejo y sistemas productivos, se pretende brindar los lineamientos técnicos desde el área social que aporten al logro de un mayor empoderamiento	Documento	1	2022/06/13	2023/06/12	52	1	2021	DGA	




Marco Antonio Suarez Gutierrez
Director General




Ana Cecilia Collazos Aedo
Secretaria General



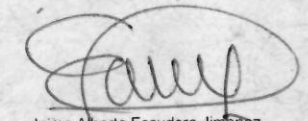
Paola Janeth Patiño
Directora Técnica Ambiental(C)



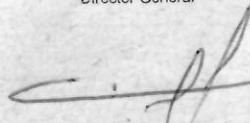
Ingrid Ospina Realpe
Directora Financiera




Soraida Janeth Suarez Cuero
Jefe de Oficina Asesora Jurídica(C)



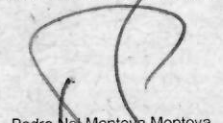
Jaime Alberto Escudero Jimenez
Jefe de Oficina de Control Interno(C)



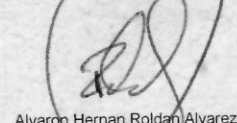
Oscar Marino Gomez Garcia
Asesor de la Direccion General



Andres Felipe Guevara Alzate
Director Administrativo y del Talent



Pedro Nel Montoya Montoya
Director de Gestion Ambiental



Alvaron Hernan Roldan Alvarez
Director de Planeacion(C)



Diego Alexander Millan Londoño
Jefe de Oficina de Tecnologías de la Información