

Formato Informe Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento													
Entidad: CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL MAGDALENA CORPAMAG													
Fecha de revisión de acciones: DICIEMBRE DE 2024													
Dependencia o proceso objeto de seguimiento: SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL, OFICINA DE PLANEACIÓN Y SECRETARÍA GENERAL													
Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoria	Fecha Suscripción plan de mejoramiento	Descripción Hallazgo	Causa Hallazgo	Acción de Mejora	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de medida de la actividad	Fecha inicio	Fecha final	Evidencia	Conclusión o justificación del cumplimiento	Observaciones de la Oficina de control Interno o quien haga sus veces
H2 D2	2017	27/07/2017	H2 D2: Protección y Zonificación de manglares asociados al área del lago del dulcino.-Pese a que en el año 2013 se evidencio un trabajo conjunto entre el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y CORPAMAG, para formular el documento: "Diagnostico y Zonificación de los Manglares de la Jurisdicción de CORPAMAG, el mismo no ha avanzado de ser una propuesta.	CORPAMAG no ha reformulado ni diseñado una nueva propuesta para la jurisdicción, así como tampoco el Ministerio del Medio Ambiente ejerció ninguna acción para el cumplimiento de lo estipulado en la resolución 1602 de 1995, sobre la conservación del manglar.	Formular el Plan de Manejo de Manglares, para la jurisdicción de CORPAMAG	Formular el Plan de Manejo de Manglares, para la jurisdicción de CORPAMAG	OFICINA DE PLANEACIÓN	Plan	2020/04/30	31/10/2024	Act. PAI 2020-2023, proy.6.2, act. 6.2.1 . Se evidenció en el SECIP II la suscripción del contrato CM 006, mediante el cual se realizó: nforme final Caracterización, Diagnóstico y Zonificación de los Manglares en jurisdicción de CORPAMAG, departamento del Magdalena con sus anexos.	Se cumplió con la activida: Caracterización, Diagnóstico y Zonificación de los Manglares en jurisdicción de CORPAMAG, departamento del Magdalena con sus anexos. https://drive.google.com/drive/folders/1bVN4lqbDKJ2qbXkf_MB_DLqvU0IgdSeW?usp=drive_link	
H4 D2	2022	4/07/2023	H4D2.GESTIÓN INTEGRAL REC.HÍDRICO Y PLANTAS TRATAMIENTO AGUAS RESID.-PTARS.Recurrente aplazam.e incumplim.metas PAI para la gestión integral rec.hídrico.Falta de garantía y oportuna aplicación dispos.legales en la admon,adecuado manejo y aprov.rec.hídrico.Gestión recaudo Tasa Retrib.alcanzó 5.89%/2022.En la Factur-2022,se presentaron reclamaciones usuarios T.Retrib.X debilidades cálculo	Incumpl.normatividad garantizar adecuada Gest.Integ.rec.Híd.Falta control vert.aguas residuales generando valores muestras fuera rango.Ausencia medidas sanc.iniciadas y efectivas frente a resultados Inf.monitoreo.calidad agua.Debilid.gestión cobro persuasivo,recaudo no alcanza el 6%.Ajuste PAI sin el desarrollo paralelo de medidas correctivas.No actualización censo usuarios rec.hídrico	Intensificar las gestiones de cobro persuasivo para mejorar el recaudo de la Tasa Retributiva e iniciar los procesos administrativos de cobro coactivo.	Remitir correos electrónicos, oficios y realizar llamadas telefónicas a los usuarios de TR, expedir mandamientos de pago.	SECRETARIA GENERAL	% de la cartera morosa de TR a la que se ha hecho gestión de cobro	2023/07/14	2023/12/31	Se evidencia informe sobre las gestiones realizadas para los cobros de la cartera de la Tasa Retributiva.	Se evidencia gestión de cobro y alto porcentaje en la ejecución de ingresos por concepto de tasa retributiva vig 2024	
H4 D2	2022	4/07/2023	H4D2.GESTIÓN INTEGRAL REC.HÍDRICO Y PLANTAS TRATAMIENTO AGUAS RESID.-PTARS.Recurrente aplazam.e incumplim.metas PAI para la gestión integral rec.hídrico.Falta de garantía y oportuna aplicación dispos.legales en la admon,adecuado manejo y aprov.rec.hídrico.Gestión recaudo Tasa Retrib.alcanzó 5.89%/2022.En la Factur-2022,se presentaron reclamaciones usuarios T.Retrib.X debilidades cálculo	Incumpl.normatividad garantizar adecuada Gest.Integ.rec.Híd.Falta control vert.aguas residuales generando valores muestras fuera rango.Ausencia medidas sanc.iniciadas y efectivas frente a resultados Inf.monitoreo.calidad agua.Debilid.gestión cobro persuasivo,recaudo no alcanza el 6%.Ajuste PAI sin el desarrollo paralelo de medidas correctivas.No actualización censo usuarios rec.hídrico	Intensificar las gestiones de cobro persuasivo para mejorar el recaudo de la Tasa Retributiva e iniciar los procesos administrativos de cobro coactivo.	Gestionar la actualización de la base de datos de los usuarios de TR, para mejorar la cobertura de la gestión del cobro persuasivo y expedir mandamientos de pago.	SECRETARIA GENERAL	% de actualización de los datos de contacto de los terceros, en los planos de cartera de TR.	2023/07/14	2023/12/31	Se evidencia archivo en Excel que contiene el listado de usuarios de tasa retributiva, con la gestión realizada, informe por tasas a 18-11-2024, archivos con las facilidades de pago, cobros persuasivos y relación de la gestión jurídica por factura de agosto y dic-2024.	Se evidencia actualización de la base de datos,	

H4 D2	2022	4/07/2023	H4D2.GESTIÓN INTEGRAL REC.HÍDRICO Y PLANTAS TRATAMIENTO AGUAS RESID.-PTARS.Recurrente aplazam.e incumplim.metas PAI para la gestión integral rec.hídrico.Falta de garantía y oportuna aplicación dispos.legales en la admon,adecuado manejo y aprov.rec.hídrico.Gestión recaudo Tasa Retrib.alcanzó 5.89%/2022.En la Factur-2022,se presentaron reclamaciones usuarios T.Retrib.X debilidades cálculo	Incumpl.normatividad garantizar adecuada Gest.Integ.rec.Hid.Falta control vert.aguas residuales generando valores muestras fuera rango.Ausencia medidas sanc.iniciadas y efectivas frente a resultados Inf.monitoreo.calidad agua.Debilid.gestión cobro persuasivo,recaudo no alcanza el 6%.Ajuste PAI sin el desarrollo paralelo de medidas correctivas.No actualización censo usuarios rec.hídrico	Coordinar mesas de trabajo internas, con la finalidad de evaluar de acuerdo a los resultados de estos informes las medidas sancionatorias aplicables para cada caso	Efectuar mesas de trabajo	SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL	Actas	2023/08/01	2024/07/31	Evidencias: acta reuniones y listados de asistencia 21 /dic/2023 y 7 junio/2024 del equipo de la Subdirección de Gestión ambiental para retroalimentar al personal encargado sobre la resolución objetivos de calidad 2024-2034 y de las caracterizaciones físicos químicas y microbiológicas realizadas a los cuerpos de agua. La CGR reitero este hallazgo en la Auditoría vig 2023, No se cierra	Se evidencian actas de reunión para la socialización de los resultados.	
H.8. D6	2022	4/07/2023	H.8. D6 GESTIÓN EFICIENTE DE LA ENERGÍA:Con la expedición Plan Nnal. Desarrollo 2018-2022 El Gobierno Nnal. estableció obligación para todas sus entidades de realizar auditoría energética de instalaciones y establecer objet. de ahorro de energía obligación legal que CORPAMAG no cumplió, durante el periodo establecido por norma, incumpliendo con el precepto legal	El hecho anteriormente descrito tiene su origen en la omisión por parte de la entidad de lo preceptuado en la norma en cuanto a la obligación legal que le asistía en materia de gestión eficiente de la energía.	Efectuar la auditoría energética en las instalaciones de CORPAMAG en cumplimiento con la normatividad	Contratar la realización de la auditoría energética	SECRETARIA GENERAL	Contrato/Informe	2023/09/01	2024/12/31	Se contrató la auditoría energética a través del MC 012 de 2024, . Se evidencia informe final de auditoría energética.	Se efectuó la auditoría energética, en cumplimiento con la norma	
H.6. D4	2022	4/07/2023	H.6 D4 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS, VIGENCIA 2022:apropiación definit CORPAMAG V-22 \$133.414.303.406, presentan. bajo nivel ejecuc. presu. gastos 31/dic/22, ascendió \$49.054.511.318 un 36.77% apropiac. Definit, reflejando p/pal. progra. Ordenami Ambi. Territor., Gtión. de Información y Conocimto Ambie. y Gtión. Integral Recu. Hídrico bajo cumplimto metas financieras 22% y 26%.	Lo anterior por continuas deficiencias controles internos planeación y program presupuestal, suscrip. ejecución y superv contractual, que conllevan que presupuesto programado para ejecutar en una vigencia se ejecute en(2), (3) o más anualidades, incumpl el principio presupuestal Anualidad contenido en Reglam Programación y Ejecución Presupuestal de CORPAMAG, art.4 Acuerdo 16/1998	La Secretaria General y la Oficina de Planeación realizarán el seguimiento a la ejecución del presupuesto de funcionamiento e inversión de la Corporación	Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal de gastos y rendir un informe trimestral a la Dirección General y a los Jefes de las Dependencias	SECRETARIA GENERAL	Informe	2023/07/30	2024/02/29	Evidencias: Informe de seguimiento a la ejecución de ingresos y gastos. Ejecución presupuestal SIIF Nación, a 31 de diciembre de 2023, en donde se evidencia que no existen saldos para constitución de reservas por la Nación.	Se cierra el hallazgo, teniendo en cuenta las evidencias soportadas.	
H2	2023	9/08/2024	H2. CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR. La cuenta Recursos a Favor de Terceros, subcuenta 24072001 -€Consignaciones por identificar, presentan consig. por TUA, Tasa Retributiva, Sobretasa Amb.Predial, Seg, entre otros, por \$18.621.099, que, a 31 dic-2023 no habían sido identificadas, sobreestimando la cuenta 1311.	Se refleja deficiencia en el control interno contable y financiero al no tener conciliados los valores reflejados en contabilidad con los soportes de las conciliaciones bancarias	Hacer conciliaciones de los valores contabilizados en la cuenta 24072001 con cartera y tesorería mensualmente.	Realizar seguimiento a la cuenta 240720.	SECRETARIA GENERAL	Informe	24/07/2024	31/12/2024		Teniendo en cuenta que el saldo a 31 de diciembre de 2024 disminuyó a: \$2,930,725.15	
H2	2023	9/08/2024	H2. CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR. La cuenta Recursos a Favor de Terceros, subcuenta 24072001 -€Consignaciones por identificar, presentan consig. por TUA, Tasa Retributiva, Sobretasa Amb.Predial, Seg, entre otros, por \$18.621.099, que, a 31 dic-2023 no habían sido identificadas, sobreestimando la cuenta 1311.	Falta de supervisión en el cumplimiento de las políticas contables establecidas para este tipo de partidas conciliatoria.	Continuar realizando las conciliaciones entre los valores recaudados y los contabilizados de todas las cuentas bancarias.	Efectuar las Conciliaciones	SECRETARIA GENERAL	Conciliaciones	22/07/2024	31/12/2024		Teniendo en cuenta que el saldo a 31 de diciembre de 2024 disminuyó a: \$2,930,725.15	

H2	2023	9/08/2024	H2. CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR. La cuenta Recursos a Favor de Terceros, subcuenta 24072001 - € Consignaciones por identificar, presentan consig. por TUA, Tasa Retributiva, Sobretasa Amb.Predial, Seg, entre otros, por \$18.621.099, que, a 31 dic-2023 no habían sido identificadas, sobreestimando la cuenta 1311.	Falta de supervisión en el cumplimiento de las políticas contables establecidas para este tipo de partidas conciliatoria.	Gestionar la herramienta tecnológica para identificar las consignaciones recibidas.	Solicitud de propuesta de parte de la entidad bancaria para implementar el recaudo a través de códigos de barra	SECRETARIA GENERAL	Propuesta	22/07/2024	23/07/2025		Teniendo en cuenta que el saldo a 31 de diciembre de 2024 disminuyó a: \$2,930,725.15	
H2	2023	9/08/2024	H2. CONSIGNACIONES SIN IDENTIFICAR. La cuenta Recursos a Favor de Terceros, subcuenta 24072001 - € Consignaciones por identificar, presentan consig. por TUA, Tasa Retributiva, Sobretasa Amb.Predial, Seg, entre otros, por \$18.621.099, que, a 31 dic-2023 no habían sido identificadas, sobreestimando la cuenta 1311.	Falta de supervisión en el cumplimiento de las políticas contables establecidas para este tipo de partidas conciliatoria.	Gestionar la herramienta tecnológica para identificar las consignaciones recibidas.	Realizar reuniones para coordinar los aspectos necesarios para lograr realizar los recaudos con plena identificación de los usuarios que consignan.	SECRETARIA GENERAL	Actas de reuniones	22/07/2024	23/07/2025		Teniendo en cuenta que el saldo a 31 de diciembre de 2024 disminuyó a: \$2,930,725.15	

LILIANA MARGARITA HIDALGO GARCIA
JEFE DE CONTROL INTERO O QUIEN HAGA SUS VECES

Elaborado por: LILIANA MARGARITA HIDALGO GARCIA

Fecha: 20/01/2025