



o Modalit	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulari	400	
Medida Info	1	
Entidad	88	
Fecha	2024/06/30	
Periodicida	6	

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
[1]												
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	RECURSOS CONVENIO 2010 101 - EMPODUITAMA. Se une al hallazgo de la AUDITORIA 2016 a la VIGENCIA 2015: H7 - D3.	Hasta 2016 se hicieron requerimientos a empresa ejecutora para que allegara informes técnicos y financieros para realizar la liquidación del contrato, no hubo por parte de la Supervisión una gestión eficiente en el seguimiento de la ejecución del Convenio, ya que habiendo transcurrido 6 años no contaban con la información necesaria para proceder a la liquidación del convenio	Efectuar el seguimiento al trámite judicial adelantado por la Corporación en contra de EMPODUITAMA ante el Tribunal Administrativo de Boyacá con el fin de recuperar los recursos y proceder a la liquidación del convenio 2010-101	Numerico	1	2018-07-18	2024-02-29	280	90%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recoge: ID609, H8, A 17 y 18: AUDITORIA 2016 a la VIGENCIA 2015 no cerradas en el PM sobre vigencias anteriores. (Anterior ID 1099)	Deficiente gestión de la Corporación, lo cual puede generar detrimento a los del estado por el abandono de los predios de la Corporación y a los recursos naturales, al no ejercer la autoridad ambiental ante los infractores e ilegales del Lago de Tota.	Consolidar en base de datos de los expedientes de procesos sancionatorios, ya identificados por actividades piscícolas y cultivos, el estado actual de cada expediente y darles impulso procesal hasta su culminación.	Numerico	4	2018-07-18	2024-06-30	296	95%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recoge: ID563, H32, A 64 y 65: AUDITORIA 2016 a la VIGENCIA 2015 no cerradas en el PM sobre vigencias anteriores. (Anterior ID 1115)	No está dando estricto cumplimiento en términos de oportunidad y celeridad a la aplicación del procedimiento sancionatorio ambiental	Presentación informes parciales (cortes) sobre avance y estado de cada uno de los expedientes de sancionatorio y de procesos que se adelantan en los expedientes de sancionatorio y de acuerdo a las etapas que se vayan agotando de conformidad Ley 1333/09 hasta la decisión de fondo definitiva y cumplimiento de la misma en caso de determinarse la imposición de una sanción.	Numerico	4	2018-07-18	2024-06-30	296	98%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recoge: H1 DELIMITACION PARAMOS. Auditoría de cumplimiento adelantada en 2016 (Anterior ID 1329)	No aplicación de lo dispuesto en las resoluciones 769/02, 839/03 y 1128/06 de MINAMBIENTE, por lo tanto no se está llevando a cabo la protección especial, ni contribuyendo a la conservación y sostenibilidad de dichos sistemas, poniendo en riesgo los ecosistemas de páramo no delimitados, frente a las actividades de Minería, Hidrocarburos y Agropecuarias que pueden afectar estos complejos.	Formular concertadamente con los actores el Plan de Manejo de tres de los siete complejos de páramos ya delimitados por parte del MADS, conforme a los recursos con que cuenta la Corporación y de acuerdo a los términos de referencia que emita el MADS	Numerico	2	2019-06-30	2024-06-30	250	50%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recoge: H1 DELIMITACION PARAMOS. Auditoría de cumplimiento adelantada en 2016 (Anterior ID 1329)	No aplicación de lo dispuesto en las resoluciones 769/02, 839/03 y 1128/06 de MINAMBIENTE, por lo tanto no se está llevando a cabo la protección especial, ni contribuyendo a la conservación y sostenibilidad de dichos sistemas, poniendo en riesgo los ecosistemas de páramo no delimitados, frente a las actividades de Minería, Hidrocarburos y Agropecuarias que pueden afectar estos complejos.	Formular concertadamente con los actores el Plan de Manejo de tres complejos de páramos (100%) ya delimitados por parte del MADS, conforme a los recursos con que cuenta la Corporación y de acuerdo a los términos de referencia que emita el MADS	Numerico	4	2022-01-01	2026-12-31	250	50%	
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	PAS. Disposición inadecuada de material decomisado preventivamente	CQ-30/13 el 28-02-2013 decomiso preventivo 100 bloques madera dejada en custodia Estación Policía Tunungua, no obstante, con Resolución 5204 del 29/12/2017 que declara responsabilidad infractor, se deja evidencia que la madera no se encuentra, que una parte fue utilizada para cercas en Comando Policía y otra se degradó por encontrarse a la intemperie. De manera similar sucede en Tunja	Acondicionamiento de un punto de acopio para garantizar la conservación y custodia del material decomisado y del que llegue a futuro	Porcentual	100	2019-02-04	2024-06-30	269	60%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	PHNIC. Deficiencias en acciones orientadas a ...Fomentar la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas	Deficiencias en acciones orientadas a ...Fomentar la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas. Afectando conservación humedales de cada jurisdicción, impidiendo así su gestión y administración bajo categorías de manejo apropiadas de acuerdo a potencialidades y características particulares.	Formular y adoptar el Plan de Manejo de 8 de los 9 humedales delimitados	Unidad	1	2020-02-01	2024-06-30	219	60%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	PHNIC. Deficiencias en acciones orientadas a ...Fomentar la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas	Deficiencias en acciones orientadas a ...Fomentar la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas. Afectando conservación humedales de cada jurisdicción, impidiendo así su gestión y administración bajo categorías de manejo apropiadas de acuerdo a potencialidades y características particulares.	Formular y adoptar el Plan de Manejo de los 9 humedales delimitados y presentar para adopción ante el Consejo Directivo de la Corporación	Unidad	1	2020-02-01	2024-06-30	219	60%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO / DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
9	FILA_9 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	PHNIC. Deficiencias en acciones orientadas a la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas	Deficiencias en acciones orientadas a ...Fomentar la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales del país, de acuerdo a sus características ecológicas y socioeconómicas. Afectando conservación humedales de cada jurisdicción, impidiendo así su gestión y administración bajo categorías de manejo apropiadas de acuerdo a potencialidades y características particulares.	Implementar las acciones priorizadas en los planes de manejo adoptados de los humedales delimitados.	Implementar las acciones priorizadas para la conservación, uso sostenible y restauración de los humedales delimitados, establecidas en los planes de manejo adoptados por Corpoboyacá.	de implementación	100	2021-01-02	2024-06-30	175	50%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
10	FILA_10 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Planeación en Contrato de Obra 296/2019 adecuación hidráulica PORH Cuenca Alta Chicamocha (A, D)	Pese a conocimiento previo sobre requerimientos, no se realizó gestión alguna durante el tiempo que duró el proceso de selección del contratista o una vez adjudicado el contrato, para que se iniciaran las modificaciones y actualizaciones pertinentes (Tunja, Paipa). Estudios previos no realizados con el rigor técnico y jurídico que este tipo de obras exige, conllevando a que se presenten dilaciones en el inicio del contrato de obra e incluso el de su interventoría, los cuales además no se han reiniciado a la fecha o que se pueda llegar a afectar la ecuación contractual en detrimento de los intereses del contratista y se generen mayores costos.	Obras culminadas PORH Cuenca Alta Chicamocha	Llevar a feliz término el desarrollo de las obras enmarcadas en el Contrato 296/2019 adecuación hidráulica PORH Cuenca Alta Chicamocha	de implementación	100	2020-06-06	2024-06-30	200	67%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024

[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
11	FILA_11 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Productos Contrato de Consultoría 2015-241 PTAR's. (A, F y D)	Contrato consultoría 2015-241 PTAR's. Combita, Samacá y Toca, con plazo ejecución de 2.5 meses, valor \$533.208.558. Acta inicio firmada el 16-10-2015, es prorrogada la ejecución. Se evidencian varias situaciones: 1. Que se le permitió al contratista consultor, pese a haber expirado el plazo de ejecución del contrato la realización de ajustes, correcciones y entrega de productos, y hasta el 23-08-2019, el contratista hace entrega formal y definitiva de los estudios y diseños contratados. 2. Que se dio por recibido a satisfacción, unos productos que no cumplen con las condiciones técnicas y de calidad requeridos para este tipo de proyectos, ya que se presentaron ante un organismo técnico para su viabilización, pero fruto de la revisión surgieron varias observaciones y ajustes a realizar sobre los estudios y diseños entregados por el consultor. 3. Así las cosas, no se cumplió con la finalidad del objeto contractual, esto es que se entregaran unos estudios y diseños con el nivel de detalle suficiente, para	Establecer en el Mapa de Riesgos acciones enfocadas a mitigar y prevenir la materialización de riesgos relacionados diseños de obras de infraestructura.	Establecer en el Mapa de Riesgos acciones enfocadas a mitigar y prevenir la materialización de riesgos relacionados diseños de obras de infraestructura.	de implementación	100	2020-06-23	2024-06-30	250	50%	Se solicita prorrogación hasta 31 de diciembre de 2024
12	FILA_12 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Auditoria desempeño SINAP - Actividades esenciales de Gestión -	Según metodología INDIMAPA evaluación Indicadores implementación y gestión AP (recursos financieros, humanos y consolidación territorial de 375 áreas protegidas seleccionadas del universo tomado 404 de las 1198 de Colombia (62 nacionales, 342 regionales y 794 reservas sociedad civil), se destaca que en AP no se han llevado actividades esenciales por insuficiencia recursos financieros o por otras razones, no cuentan con personal suficiente para gestionar totalmente las necesidades y/o demandas administrativas y operativas, acorde con los objetivos de conservación y las complejidades de cada AP. Fallas en señalización y la demarcación; así como en clarificación de la ocupación y tenencia de la tierra	Formular un plan financiero para el control de las inversiones en Áreas Protegidas, armonizado con el Plan de Acción	Formular un plan financiero para el control de las inversiones en Áreas Protegidas, armonizado con el Plan de Acción 2020-2023.	Unidad	1	2021-07-24	2024-06-30	146	25%	Se solicita prorrogación hasta 31 de diciembre de 2024

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]		4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. CONTRATO DE OBRA CEO 2019-296 Y CONTRATO DE INTERVENTORIA CCC-2019-306 (A5, D5)- TOTA, PAIPA Y TUNJA."PORH cuenca alta y media	Debilidades en los mecanismos de control interno relacionados con la elaboración de estudios previos e inaplicación de los principios de la función administrativa y la jurisprudencia relacionada.	Reiniciar las obras del contrato de obra CEO 2019-296 y el interventoría CCC 2019-306 y solicitud al consorcio interventorías Tunja para el establecimiento del cronograma de las actividades faltantes.	Reiniciar las obras del contrato de obra CEO 2019-296 y el interventoría CCC 2019-306 y solicitud al consorcio interventorías Tunja para el establecimiento del cronograma de las actividades faltantes.	Porcentual	100	2022-01-01	2024-06-30	125	1%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. CONTRATO DE OBRA CEO 2019-296 Y CONTRATO DE INTERVENTORIA CCC-2019-306 (A5, D5)- TOTA, PAIPA Y TUNJA."PORH	Debilidades en los mecanismos de control interno relacionados con la elaboración de estudios previos e inaplicación de los principios de la función administrativa y la jurisprudencia relacionada.	Acta de entrega de obra al municipio de Tunja del Box culvert de la calle 5	Acta de entrega de obra al municipio de Tunja del Box culvert de la calle 5	No. de Actas	1	2021-12-22	2024-06-30	127	85%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. CONTRATO DE OBRA CEO 2019-296 Y CONTRATO DE INTERVENTORIA CCC-2019-306 (A5, D5)- TOTA, PAIPA Y TUNJA."PORH	Debilidades en los mecanismos de control interno relacionados con la elaboración de estudios previos e inaplicación de los principios de la función administrativa y la jurisprudencia relacionada.	Gestión y entrega de los puntos 1 y 2 de obra de Paipa por parte de CORPOBOYACA e interventoría a USOCHICAMOCHA y al municipio de Paipa.	Gestión y entrega de los puntos 1 y 2 de obra de Paipa por parte de CORPOBOYACA e interventoría a USOCHICAMOCHA y al municipio de Paipa.	No. de Actas	1	2022-01-01	2024-06-30	126	85%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. CONTRATO DE OBRA CEO 2019-296 Y CONTRATO DE INTERVENTORIA CCC-2019-306 (A5, D5)- TOTA, PAIPA Y TUNJA."PORH	Debilidades en los mecanismos de control interno relacionados con la elaboración de estudios previos e inaplicación de los principios de la función administrativa y la jurisprudencia relacionada.	Gestión para la entrega de las actividades del punto de obra de Playa Blanca del municipio de Tota.	Gestión para la entrega de las actividades del punto de obra de Playa Blanca del municipio de Tota.	No. de Actas	1	2022-01-01	2024-06-30	126	99%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. PROYECTO CONSTRUCCION TRAMO COLECTOR FINAL Y PTAR PARA EL MUNICIPIO DE	Debilidades de los mecanismos de control interno relacionados con la planeación de las obras del proyecto relacionado con la PTARD de Soracá.	Gestión para la culminación y entrega técnica, financiera y administrativas de las obras del convenio 2019-011 Soracá.	Gestión para la culminación y entrega técnica, financiera y administrativas de las obras del convenio 2019-011 Soracá.	No. de Actas	1	2022-01-01	2024-06-30	126	95%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AEAC 2016-2020. SEGUIMIENTO Y CONTROL A LICENCIAS AMBIENTALES OTORGADAS A GESTORES DE RESIDUOS PELIGROSOS (A16 D13)	Debilidades de control interno encaminadas a garantizar el oportuno ejercicio de la función de control seguimiento y vigilancia del licenciamiento ambiental, por cuanto CORPOBOYACÁ no ejerce continuidad al momento de adelantar los seguimientos ambientales, reflejado en la poca practica de visitas técnicas de verificación y a la escasez de pronunciamientos mediante la elaboración de conceptos técnicos, frente a la información aportada por los proyectos licenciados dentro de sus compromisos ambientales adquiridos con la Autoridad Ambiental. Falta de diligencia y celeridad para impulsar los procesos por parte de la oficina jurídica de CORPOBOYACA.	Programar y efectuar nuevas visitas (en los casos que se requiera) de seguimiento a los 5 expedientes relacionados con RESPEL (OLA 43/2010, 49/2009, 40/2005, 44/2008 y otro) para generar concepto técnico y acto administrativo u oficio de requerimientos correspondientes.	Programar y efectuar nuevas visitas (en los casos que se requiera) de seguimiento a los 5 expedientes relacionados con RESPEL (OLA 43/2010, 49/2009, 40/2005, 44/2008 y otro) para generar concepto técnico y acto administrativo u oficio de requerimientos correspondientes.	No. Oficio	1	2022-01-01	2024-06-30	126	80%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO / AVANCE DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
19 FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	INCUMPLIMIENTO DE CRITERIOS PARA LA CONSERVACIÓN DEL HUMEDAL CIÉNAGA DE PALAGUA. (D) POR PARTE DE CORPOBOYACA	No se evidenciaron acciones para la identificación de determinantes ambientales, No se cumple de lo estipulado en Auto 12294/20, no ha presentado una valoración económica ambiental del ecosistema, No se observa cumplimiento Política Nacional de Humedales, no presentó identificación de categorías de manejo de acuerdo con las características ecológicas y socio económicas del Humedal.	Tramite de Adopción del PMA Ciénaga Palagua por parte del Consejo Directivo	Tramite de Adopción del PMA por parte del Consejo Directivo	Unidad	1	2023-05-31	2024-06-30	53	80%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
20 FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	INCUMPLIMIENTO DE CRITERIOS PARA LA CONSERVACIÓN DEL HUMEDAL CIÉNAGA DE PALAGUA. (D) POR PARTE DE CORPOBOYACA	No se evidenciaron acciones para la identificación de determinantes ambientales, No se cumple de lo estipulado en Auto 12294/20, no ha presentado una valoración económica ambiental del ecosistema, No se observa cumplimiento Política Nacional de Humedales, no presentó identificación de categorías de manejo de acuerdo con las características ecológicas y socio económicas del Humedal.	Remitir Informes de seguimiento plan estratégico de remoción de macrfitas a la ANLA y Contraloría	Remitir Informes de seguimiento a la ANLA y Contraloría	Unidad	1	2023-08-01	2024-06-30	46	90%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
21 FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	INCUMPLIMIENTO DE CRITERIOS PARA LA CONSERVACIÓN DEL HUMEDAL CIÉNAGA DE PALAGUA. (D) POR PARTE DE CORPOBOYACA	No se evidenciaron acciones para la identificación de determinantes ambientales, No se cumple de lo estipulado en Auto 12294/20, no ha presentado una valoración económica ambiental del ecosistema, No se observa cumplimiento Política Nacional de Humedales, no presentó identificación de categorías de manejo de acuerdo con las características ecológicas y socio económicas del Humedal.	Revisar la competencia para elaborar estudio de Valoración Económica Ambiental de la Ciénega de Palagua	Revisar la competencia para elaborar estudio de Valoración Económica Ambiental de la Ciénega de Palagua	Unidad	1	2022-11-25	2024-06-30	81	1%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
22 FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Diagnostico de requerimientos administrativos y tecnológicas para la implementación de Vital.	Documento Diagnostico	Unidad	1	2023-07-01	2024-03-31	37	25%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO / DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Evaluación de Alternativas para implementación de Vital	Evaluación de Alternativas para implementación de Vital	Unidad	1	2024-03-01	2024-07-31	21	0%	Se solicita prorroga hasta 31 de diciembre de 2024
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Plan de Capacitación en Vital para funcionarios de Corpoboyacá	Plan de Capacitación en Vital para funcionarios de Corpoboyacá	Unidad	1	2024-07-31	2024-12-31	24	0%	
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Aprestamiento de requerimientos administrativos y tecnológicos para implementación	Aprestamiento de requerimientos administrativos y tecnológicos para implementación	Unidad	1	2025-01-01	2025-12-31	50	0%	
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Pruebas pilotos de tramites priorizados y sus respectivos ajustes	Pruebas pilotos de tramites priorizados y sus respectivos ajustes	de implementación	100	2026-01-01	2026-06-30	25	0%	
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Socialización con usuarios de Trámites	Socialización con usuarios de Trámites	de implementación	100	2026-01-01	2026-06-30	25	0%	

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO / DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Ajustes de la documentación procedimientos guías e instructivos según aplique	Ajustes de la documentación procedimientos guías e instructivos según aplique	de implementación	100	2026-06-30	2026-12-31	25	0%
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Vital - Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL	Deficiencias en la aplicabilidad de la plataforma VITAL para la gestión de trámites ambientales, teniendo en cuenta que, se encuentran recibiendo y gestionando dichos trámite requeridos por diferentes usuarios haciendo uso de aplicativos o sistemas de información distintos a los establecidos por el Decreto 1076 en su artículo 2.2.3.10.1	Implementación progresiva de tramites en vital	Implementación progresiva de tramites en vital	de implementación	100	2027-01-01	2027-12-31	50	0%
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Política Aire - Seguimiento a permisos de emisiones atmosféricas (Hallazgo No 3)	Debilidades en la gestión de las Corporaciones para la expedición de los actos administrativos mediante las cuales se adopta lo plasmado en los informes y conceptos técnicos productos del seguimiento y control a llos permisos de emisiones atmosféricas , para alcanzar que el seguimiento y control sea oportuno y jurídicamente válido.	Establezcan las acciones correctivas pertinentes para subsanar las causas de dichos hallazgos y/o sean incluidos en Plan de acción 2024-2027	Se informará a la nueva administración de los hallazgos relacionados por la CGR a fin de que se establezcan las acciones correctivas pertinentes para subsanar las causas de dichos hallazgos y/o sean incluidos en Plan de acción 2024-2027 y Mesas de trabajo correspondientes. Para que se asigne el presupuesto y los recursos necesarios	Unidad	1	2024-03-01	2024-12-31	37	0%
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Deficiencias en cuanto a las funciones destinadas a evaluación, control y seguimiento ambiental de las Corporaciones .	Debilidades en la gestión de las Autoridades Ambientales para cumplir lo establecido en la Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire.	Asignar acciones, el presupuesto y los recursos necesarios.	Se informará a la nueva administración de los hallazgos relacionado por la CGR a fin de que se establezcan las acciones correctivas pertinentes para subsanar las causas de dichos hallazgos y/o sean incluidos en Plan de acción 2024-2027 y Mesas de trabajo correspondientes. Para que se asigne el presupuesto y los recursos necesarios.	Actividad	1	2024-03-01	2024-12-31	37	0%

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Deficiencias en la gestión de las Corporaciones en cuanto a la realización del Plan de Contingencia para atender posibles episodios de contaminación del aire en el área de su jurisdicción, de acuerdo a lo establecido en la ENCA y en el Decreto 1076 de 2015	Deficiencias en la gestión de las Corporaciones en cuanto a la realización del Plan de Contingencia para atender posibles episodios de contaminación del aire en el área de su jurisdicción, de acuerdo a lo establecido en la ENCA y en el Decreto 1076 de 2015	Asignar Acciones, el presupuesto y los recursos necesarios.	Actividad	1	2024-03-01	2024-12-31	37	0%	
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Deficiencia en la gestión acorde a las funciones de las Corporaciones en ejercer seguimiento, vigilancia, prevención y control a las emisiones atmosféricas generadas por las fuentes móviles dentro de la jurisdicción.	Deficiencia en la gestión acorde a las funciones de las Corporaciones en ejercer seguimiento, vigilancia, prevención y control a las emisiones atmosféricas generadas por las fuentes móviles dentro de la jurisdicción.	Asignar acciones, el presupuesto y los recursos necesarios.	Actividad	1	2024-03-01	2024-12-31	37	0%	
34	FILA_34	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Incumplimiento a los objetivos y líneas de acción definidas en la Estrategia Nacional de Calidad del aire.	Incumplimiento a los objetivos y líneas de acción definidas en la Estrategia Nacional de Calidad del aire. Debilidades en los procesos de gestión, planeación y de control interno de la Corporación al desconocer su obligación ante compromisos derivados de la estrategia.	Asignar acciones, presupuesto y los recursos necesarios.	Actividad	1	2024-03-01	2024-12-31	37	0%	
35	FILA_35	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Consignaciones no registradas contablemente: consignaciones de más de 6 meses como partidas conciliatorias sin registro en los libros Contables, por no identificar la procedencia; no han sido efectivas gestiones administrativas para establecer su origen por \$1.422.524.216. No se reconoció contablemente	Deficiencias en el proceso administrativo de identificación de pagos y la falta control y monitoreo al proceso de conciliación bancaria por parte del área contable, lo que no permite que se incorporen de manera oportuna a la contabilidad recursos requeridos	Registrar en bancos las partidas que llevan en conciliación 6 meses o más acreditando la cuenta del pasivo individualizando por Banco y cuenta bancaria y contable, para su posterior reclasificación una vez se identifique el tercero.	Porcentaje de Registros por valor individual de los terceros identificados	100	1/08/2024	31/12/2024	21		

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
		4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
36	FILA_36	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se realizó una transferencia de recursos de la fiduciaria Davivienda a cuenta de ahorros del Banco Caja Social por \$1.000.000.000.00, no se registró contablemente el ingreso de los recursos a esta cuenta, ni la salida efectiva de los recursos de la cuenta de inversión en la fiducia afectando la	Deficiencias de control frente al registro de las partidas conciliatorias identificadas en las conciliaciones bancarias y a la verificación de las políticas de operación de la entidad, para el registro de los movimientos en efectivo y los cierres mensuales, lo que permitió que una transacción no se registre contablemente de manera oportuna	Realizar registró contablemente del ingreso de los recursos de la fiduciaria Davivienda a cuenta de ahorros del Banco Caja Social por \$1.000.000.000.00	Realizar registró contablemente del ingreso de los recursos de la fiduciaria Davivienda a cuenta de ahorros del Banco Caja Social por \$1.000.000.000.00	Comprobante contable	1	30/08/2024	31/12/2024	17		
37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Cheques no cobrados o por reclamar con una antigüedad de más de seis (6) meses, por \$845.800, sin que se realice el reconocimiento de la obligación y la incorporación de los recursos al efectivo de la entidad. Lo que evidencia la falta control de las políticas contables de la corporación, afectando la	Lo que evidencia la falta control y eficiencia de mecanismos de conciliación entre las dependencias de tesorería y contabilidad, además de los controles relacionados con el cumplimiento de las Políticas contables de la entidad.	Realizar reclamacion de los cheques no cobrados con una antigüedad de más de seis (6) meses, entre las dependencias de tesorería y contabilidad	Realizar reclamacion de los cheques no cobrados con una antigüedad de más de seis (6) meses, entre las dependencias de tesorería y contabilidad	Comprobante contable	1	30/08/2024	31/12/2024	17		
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Consignaciones sin identificar por \$107.783.880 con antigüedad mayor a (06), permaneciendo como obligaciones dentro de los Estados Financieros sin serlo, incumpliendo con la transitoriedad para el registro en esta cuenta, afectando su razonabilidad por cuanto estos valores no representan realmente	Mecanismos de control interno teniendo en cuenta que la identificación de los terceros que realizan pagos a la entidad es una actuación administrativa, en relación con la facultad de la entidad para desarrollar sus propios procedimientos y guías de acuerdo con sus necesidades	Analizar saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2023, estableciendo claramente banco, cuenta bancaria a la que pertenece, fecha de consignación y para el año 2024, registrar dichas partidas de manera individual por banco y cuenta bancaria, para facilitar el cruce una vez sean identificadas.	Llevar informe del análisis a comité de sostenibilidad contable dejando mediante acta tomas de decisiones	Informe y acta	2	30/08/2024	31/12/2024	17		
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Transacciones duplicadas: Al cierre de vigencia 2023, los libros de contabilidad reportan un saldo en una cuenta de ahorros de \$15.965.367. Revisado el extracto del mes de diciembre la cuenta no presenta saldo alguno; Corpoboyacá, de manera errónea, causó y registró el pago de forma	Falta mecanismos de control que permitan identificar las consignaciones registradas y el origen de los recursos incorporados a las cuentas de ahorro, así como la generación de facturas sobre registros de consignaciones.	Remitir evidencia de los documentos de ajuste realizados, en las transacciones duplicadas	Remitir evidencia de los documentos de ajuste realizados.	Comprobante contable	1	19/07/2024	31/12/2024	23		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No reconoció ni causó contablemente en la vigencia 2023, los intereses generados por las facturas que a esa fecha de corte estaban sin cancelar de vigencias anteriores y de la vigencia actual, por \$4.575.601.315 desconociendo el derecho que tiene de reconocer dichos ingresos dentro del periodo contable.	Falta de procedimientos y mecanismos de control encaminados a la verificación del cumplimiento del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, así como de la normatividad interna, que garanticen el cálculo y causación contable oportuna de los intereses de mora a que tiene derecho CORPOBOYACÁ sobre obligación ciertas y vigentes que tienen terceros para con la corporación.	Realizar desarrollo tecnológico para generar de manera automática los intereses generados.	Realizar desarrollo tecnológico para generar de manera automática los intereses generados.	Desarrollo Tecnológico	1	1/10/2024	31/12/2024	12	
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se registra bienes totalmente depreciados y se encuentran en servicio, por \$2.135.968.631, no se recalcula la depreciación. Sobrestimación del grupo 16 Propiedad, Planta y Equipo, relacionada con el reconocimiento de bienes como activos sin cumplir la condición de materialidad. Depreciación Acumulado	Falta de procedimientos de conciliación entre las dependencias de recursos fiscales y de contabilidad, específicamente con actualización de vidas útiles y los parámetros de materialidad, al menos una vez al año, con el objeto de recalcularla depreciación y ajustarla. Módulo de almacén de Software no tiene interfaz con el módulo de contabilidad.	Realizar la reexpresión de vida útil o baja de bienes que lo requieran	Establecer procedimiento para evaluar e identificar bienes susceptibles de reexpresión de vida útil	Procedimiento actualizado	1	1/08/2024	31/12/2024	21	
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Destinación Motocarros: Existencia 9 motocarros parqueados en Corporación desde la restitución de los comodatos aproximadamente 30 meses, sin que la entidad adelantara oportunamente las gestiones administrativas para entregar los	Esta situación se presenta por deficiencias de control interno relacionados con el cumplimiento del Marco Normativo de información financiera para Entidades de Gobierno, así como de las normas de carácter interno de la Corporación.	Dar de baja motocarros	Dar de baja motocarros	Resolución	1	19/07/2024	31/12/2024	23	
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Ingresos Porcentaje y Sobretasa Ambiental: Se establecieron diferencias entre los registros contables y los reportes entregados por algunos municipios y a lo validado en las visitas adelantadas a algunos de estos para verificar la exactitud y oportunidad en el giro del	Situación presentada por debilidades de control interno relacionados con la verificación y el control al reconocimiento de los derechos que tiene Corpoboyacá por transferencias de porcentaje y sobretasa ambiental realizadas por los municipios	Reiterar mediante comunicación a las entidades territoriales de la jurisdicción el reporte de la información de manera oportuna, en caso de no dar cumplimiento serán reportados a la procuraduría.	Reiterar mediante circular a las entidades territoriales de la jurisdicción el reporte de la información de manera oportuna, en caso de no dar cumplimiento serán reportados a la procuraduría.	Circular remitidas a los municipios y reporte a la procuraduría de los municipios que presente incumplimiento en el reporte de información.	1	19/07/2024	31/12/2024	23	

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Corporación suscribió el contrato CEO2023516 en el que se realiza mantenimiento locativo de las sedes central y en la portería de Playa Blanca en Tota. Durante la auditoría se detectan daños tempranos y faltantes de obra que fueron cuantificados en \$412.941	Falencias en la calidad de elemento eléctrico que se encuentra en daño con tres meses de servicio y debilidades en las actividades de mantenimiento de la cubierta de la edificación e instalación de cielo raso en fibra mineral. Deficiencia en la labor de supervisión, en donde no se corroboró las cantidades de obra ejecutadas de todos los ítems contratados y liquidados.	Realizar los respectivos requerimientos al contratista para las acciones encaminadas a garantizar la calidad y estabilidad de obra.	Forme de seguimie	1	19/07/2024	31/10/2024	14		
45	FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	La situación observada obedece, a la descontextualización y desnaturalización y exceso de límites de las obligaciones contractuales establecidas Contrato de prestación de servicios	La Corporación Autónoma Regional de Boyacá, no realizó la gestión administrativa de seguimiento a las cláusulas y obligaciones establecidas dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios.	Expedir circular por parte de la dirección de la corporación con el fin de recordar a los supervisores la naturaleza del contrato de prestación de servicios	Circular emitida	Circular	1	19/07/2024	31/10/2024	23	
46	FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se evidenció inobservancia del marco normativo para declarar nulos actos administrativos y transar obligaciones tributarias no conciliables de tasa retributiva, generando un daño patrimonial de \$3.250.505.669, sumado a los intereses de mora	La dirección de la Corporación al suscribir y materializar el acuerdo con el representante legal de Veolia respecto al pago de tasa retributiva y sus respectivos intereses no se sometió o transo bajo la aplicación y aprobación del espíritu normativo de legalidad y las reglas establecidas para la nulidad de los actos emitidos por el Director	Actualizar Procedimientos y demás documentación referente a tasa retributiva acorde a la normatividad vigente.	Procedimiento actualizado	1	19/07/2024	30/10/2024	14		
47	FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se evidenció inobservancia del marco normativo para declarar nulos actos administrativos y transar obligaciones tributarias no conciliables de tasa retributiva, generando un daño patrimonial de \$3.250.505.669, sumado a los intereses de mora	La dirección de la Corporación al suscribir y materializar el acuerdo con el representante legal de Veolia respecto al pago de tasa retributiva y sus respectivos intereses no se sometió o transo bajo la aplicación y aprobación del espíritu normativo de legalidad y las reglas establecidas para la nulidad de los actos emitidos por el Director	Emitir circular donde se establezcan los lineamientos generales para la liquidación de tasa retributiva.	circular	1	19/07/2024	30/10/2024	14		

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
		4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
48	FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Durante la revisión documental y en sitio del Contrato de obra derivado del Convenio Interadministrativo CNV 2021-08 suscrito entre CORPOBOYACÁ y el municipio de Paipa, se evidencian deficiencias en el cumplimiento del plan de manejo ambiental y en la contratación del personal requeridos en el PMA	No cumplimiento de las obligaciones del Contratista pues omitió la realización de la totalidad de las actividades en el PMA y la vinculación de los profesionales requeridos en el proyecto, a pesar de estar definidas en la minuta de su contrato, donde se exige el cumplimiento estricto de los estudios y diseños. Falencias en seguimiento realizado por la interventoría y supervisiones	Adelantar las actuaciones administrativas necesarias para establecer el incumplimiento de las actividades pactadas o el retorno de los recursos.	Adelantar las actuaciones administrativas necesarias para establecer el incumplimiento de las actividades pactadas o el retorno de los recursos.	Acta de reunión	1	19/07/2024	31/12/2024	23		
49	FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	La Corporación no ha decidido sobre los hechos cumplidos de mayores cantidades de obra en ítems no previstos dentro del contrato de obra No. CEO - 2019 - 296, desde el 13 de noviembre de 2020, contando con 10	Corpoboyacá al no tomar una decisión eficaz y pronta respecto a los hechos cumplidos sometidos a su consideración o en su defecto someterlos a la autoridad competente, desatiende los criterios referidos.	Brindar respuesta a contratista interventor sobre los aspectos técnicos y jurídicos de viabilidad sobre los presuntos hechos cumplidos	Brindar respuesta a contratista interventor sobre los aspectos técnicos y jurídicos de viabilidad sobre los presuntos hechos cumplidos	Oficio Emitido	1	19/07/2024	31/12/2024	23		
50	FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	El Contrato de obra derivado de los Convenios Interadministrativos 2023002 y 2023003 suscritos entre CORPOBOYACÁ y el municipio de Pesca, se evidencian que se debió adelantar una gestión de servidumbres eficiente y oportuna al igual que se debió realizar un reconocimiento detallado	Deficiencias en la fase de planeación del proyecto (estudios básicos y diseño), etapa en la que se debió adelantar una gestión de servidumbres eficiente y oportuna con cada uno de los predios a intervenir en la instalación del colector; al igual que se debió realizar un reconocimiento detallado de las condiciones de estabilidad del terreno	Realizar mesa de trabajo de comité de supervisión para definir la cofinanciación de las obras adicionales y/o procesos a seguir a fin de culminar la obra	Realizar mesa de trabajo de comité de supervisión para definir la cofinanciación de las obras adicionales y/o procesos a seguir a fin de culminar la obra	Acta comité evaluador con decisión	1	19/07/2024	31/12/2024	23		
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No se contempla en estudios previos, pronóstico del tiempo y probabilidad de ocurrencia del fenómeno del niño para ejecución de actividades de restauración activa, y falta de toma de medidas de manejo que garanticen la supervivencia y buen término del material vegetal establecido	La anterior situación se origina, porque no se tiene en cuenta dentro de estudios previos y en ejecución los disturbios asociados al clima y a los fenómenos de variabilidad climática que, influyen directamente en el éxito y fin de la restauración ecológica activa	Incluir en los estudios previos componente técnico en el cual se inste a dar revisión a las alertas emitidas por el ideam y realizar así un cronograma de trabajo para la ejecución del contrato	Incorporar dentro de todos lo procesos que por misionalidad vinculen el establecimiento nde material vegetal, mantenimiento de plantaciones restauraciones, deberán tener en cuenta los reportes y alertas tempranas que brindar las instituciones del sistema nacional ambiental sobre la ocurrencia de eventos y fenómenos climáticos que puedan afectar el establecimiento y desarrollo de dicho material.	Estudios Previos	1	19/07/2024	31/12/2024	23		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	En 2023, los recursos destinados a la inversión sólo se ejecutaron en un 53%, evidenciando baja ejecución en los programas de protección y conservación del medio ambiente notándose falta de planeación en la programación y ejecución de los recursos, reflejando, además, altos sobrantes de liquidez	Deficiencia en la planeación y los mecanismos de seguimiento, verificación y control establecidos por la Corporación para la ejecución de los recursos apropiados para el rubro de inversión en cumplimiento de los Planes, Programas y proyectos de protección y conservación del medio ambiente en la jurisdicción asignada.	Realizar mensualmente alertas tempranas a aquellos proyectos que presenta baja ejecución física y financiera con el fin de tomar de decisiones	Realizar mensualmente alertas tempranas a aquellos proyectos que presenta baja ejecución física y financiera con el fin de tomar de decisiones	Notificaciones de alertas tempranas	16	1/09/2024	31/12/2024	17	
53	FILA_53	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Falencias en el deber de actualizar los documentos que son referente normativo para adelantar los procesos contractuales, como son el Manual de Contratación V- 5 y el Manual de Supervisión e Interventoría V- 7, por encontrarse normas derogadas y artículos que	La Corporación Autónoma Regional de Boyacá, al tener como referentes normativos los manuales de contratación y manual de supervisión e interventoría, sin ser actualizados establecen normas derogadas, artículos que no corresponden a la materia indicada, que no se aplican a lo establecido, artículos descontextualizados de las normas vigentes.	Actualizar el Manual de Contratación V- 5 y el Manual de Supervisión e Interventoría V- 7 acorde a la normatividad vigente	Actualizar el Manual de Contratación V- 5 y el Manual de Supervisión e Interventoría V- 7 acorde a la normatividad vigente	anuales actualizad	2	19/07/2024	31/12/2024	23	
54	FILA_54	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Falta de gestión de archivo en las carpetas físicas de procesos contractuales y de ejecución, donde se evidenciaron carpetas sin identificación, números de folios que superan los establecidos, no existe la identificación de las carpetas que pertenecen a un mismo proceso, tablas de retención	La Corporación Autónoma Regional de Boyacá - CORPOBOYACÁ, al no tener los procesos de contratación y los procesos ejecutivos con los criterios establecidos para su archivo, obedece a la ausencia de gestión y compromiso administrativo, destinados al buen manejo y organización de los documentos.	Fortalecimiento a los procesos de gestión documental y archivo	Fortalecimiento a los procesos de gestión documental y archivo	Porcentaje de Recurso gestionado	100	19/07/2024	31/12/2024	23	
55	FILA_55	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Deficiencias en controles establecidos en el proceso contractual e incumplimiento de lo establecido en el manual de Supervisión e Interventoría de la Corporación Autónoma Regional de Boyacá – Corpoboyacá, en el ítem de “Actividades de Supervisión e Interventoría”, en cuanto las obligaciones	Situación presentada por el incumplimiento de los principios de transparencia, responsabilidad y publicidad, de las obligaciones normativas que reglamentan la publicación de la información contractual en el SECOP y lo establecido en el manual de Supervisión e Interventoría adoptado por la Corporación.	Implementar módulo en plataforma SECOP II - Módulo VI. Gestión Contractual Unidad 4 - Ejecución del contrato.	Implementar módulo en plataforma SECOP II - Módulo VI. Gestión Contractual Unidad 4 - Ejecución del contrato.	Seguimiento a a implementación de módulos de ejecución de SECOP II	2	19/07/2024	31/12/2024	23	

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
[1]	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Mansarrovár solicitó cambio de compensaciones forestales dentro de expediente MSLA-0003/16 y demás conceptos de referencia, para la ejecución del proyecto del laboratorio, solicitud que, es aprobada por la Corporación en concepto EE-001/18 del 17 de enero de 2018, sin	Lo anterior generado por el cambio de modalidad de compensación aceptado por la Corporación y la responsabilidad de asumir la construcción del proyecto, según lo establecido en la Resolución 0395 del 16 de octubre de 2019, mostrando a la fecha una gestión ineficiente en su ejecución.	Adelantar mesa de trabajo con Mansarrovár para operativizar, los recursos destinados a la construcción del laboratorio	Adelantar mesa de trabajo con Mansarrovár para operativizar, los recursos destinados a la construcción del laboratorio	Acta	1	19/07/2024	31/12/2024	23	
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Corpoboyacá al suscribir contratos de prestación de servicios durante largos periodos y cuyo objeto es el cumplimiento de su misión social y funcional, restringe en un término desproporcionado el principio de mérito establecido en nuestro ordenamiento jurídico y la política de prevención del daño antijurídico.	Corpoboyacá al suscribir contratos de prestación de servicios durante largos periodos con el mismo objeto sin someterlos a concurso, restringe en un término desproporcionado el principio de mérito, establecidos en nuestro ordenamiento jurídico, situación que obedece a una inoportuna gestión administrativa para adelantar los respectivos procedimientos y la inobservancia de la prevención del daño antijurídico.	Elevar consulta MADS frente a la disponibilidad de recursos de funcionamiento del PGN para la ampliación de la planta de personal de la Corporación.	Elevar consulta MADS frente a la disponibilidad de recursos de funcionamiento del PGN para la ampliación de la planta de personal de la Corporación.	Oficio Emitido	5	19/07/2024	31/12/2024	23	
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	La Corporación en los contratos de prestación de servicios relaciona artículos derogados, igualmente no desarrolla las causales de sanciones, para ser aplicadas en el proceso por incumplimiento contractual.	La Corporación Autónoma Regional de Boyacá, al definir la minuta de los contratos de prestación de servicios, no da el alcance y efecto a las cláusulas y fundamentos jurídicos, dejando desactualizado y ambiguo el efecto de las obligaciones, por falta de gestión administrativa en la estructuración del negocio jurídico.	Actualizar minutas contratos de prestación de servicios de acuerdo a la normatividad vigente	Actualizar minutas contratos de prestación de servicios de acuerdo a la normatividad vigente	Minuta Actualizada	1	19/07/2024	31/12/2024	23	