

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Fecha de Auditoría: 28, 29, 30 de octubre, 3, 4, 5, 6, 9, 10, 11 y 12 de noviembre 2020.	Auditor Líder: Claudia Ximena Martínez Sánchez
Proceso / Servicio: Gestión Ambiental en el Territorio – Proyecto 3001,	Equipo Auditor: Ana Milena Morales Jiménez – Diego Rafael Gallón Jordán.
Objetivo : Verificar y evaluar el nivel de madurez de los elementos de control del Modelo Estándar de Control Interno en los procesos y proyectos contemplados en el plan de acción 2020-2023 en cumplimiento de la normatividad vigente.	Alcance: Verificar la ejecución de las acciones Correctivas y oportunidades de mejora de la auditoria, los riesgos asociados al proyecto 3001, y las actualizaciones en los aplicativos corporativos de la vigencia 2019.
Programa de Trabajo	
Día 1 y 2: Revisión de No Conformidades y oportunidades de mejora.	Proceso: Gestión Ambiental en el Territorio.
Día 3 al 6: Entrevistas con Líder del Proyecto, Responsables de Resultado y Supervisores.	Proceso: Gestión Ambiental en el Territorio.
Día 7 al 10: Revisión de Convenios.	Proceso: Gestión Ambiental en el Territorio.
Día 11: Cierre de Auditoria.	Proceso: Gestión Ambiental en el Territorio.
<p>Principales Situaciones Detectadas:</p> <p>La auditoria se realizó cumpliendo los protocolos de bioseguridad y utilizando los medios tecnológicos que dispone la Corporación.</p> <p>Se realizó seguimiento a las no conformidades de vigencia anteriores así:</p> <p>No conformidad 2-2018: Se formularon dos acciones, en la primera: se evidenció dos oficios con No. 0702-814452019 y 0702-824072019 de octubre 2019 en donde se solicita revisión y actualización de expedientes de convenio e interventorías. En la segunda acción se evidencia en los Convenios 99 y 101 de 2017 los informes presentados por el conviniente y la interventoría. Se cierra la no Conformidad.</p> <p>Se realizó seguimiento a las oportunidades de mejora de las vigencias 2018 y 2019, así:</p> <p>Oportunidad de mejora 2-2018: Al momento de las visitas In situ se hace necesario soportar el ejercicio de Georreferenciación de los sitios intervenidos para las actividades de (Herramientas de Manejo del Paisaje). Se evidencia Oficio 0702-886232019 del mes de noviembre, solicitando información geográfica de las áreas intervenidas en los contratos: 0620 de 2016, Contratos 469 de 2017- Contrato 0164 de 2016, Contrato 0615 de 2016, Contrato 458 de 2017, Contrato 453 de 2017 y contrato 671 de 2016. Se evidencia en los convenios 99 y 101 de 2017 CDs con información georreferenciación vigencia 2019. Oportunidad de mejora Implementada.</p> <p>Oportunidad de mejora 4-2018: Realizar una revisión de todos los compromisos, actividades y entregables de los contratistas y convinientes de CVC antes de que termine la ejecución total de dichas contrataciones y la respectiva liquidación de ellas, en concordancia con la circular 12 de 2016. Se evidencia en los memorandos 0702-8144522019 – 0720-824072019 la solicitud de revisión y actualización de expedientes de convenios e interventorías. Oportunidad de mejora Implementada.</p> <p>Oportunidad de mejora 1-2019: Fortalecer el manejo de las funcionalidades del aplicativo SABS a través de los instructivos publicados en la Intranet, en lo referente al cambio de supervisor o interventor en el seguimiento del contrato. A la fecha de la auditoria la Dirección de Gestión Ambiental no presentó evidencia de las reinducciones en los aplicativos corporativos. Oportunidad de mejora No Implementada.</p> <p>Durante la realización del informe de auditoria, mediante correo electrónico del 20 de noviembre del 2020 se enviaron listados de asistencia del 17 de octubre de 2019, con Tema: Capacitación en SABS Y SIGEC, sin embargo, la auditoria de la vigencia 2019, inicio el 18 de octubre de 2019 y las acciones propuestas fueron enviadas el 11 de diciembre de 2019 mediante memorando 0701-767752019.</p>	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Oportunidad de mejora 2-2019: Se recomienda formular las acciones de mejora con fecha de cierre antes del último trimestre del año para verificar su cumplimiento durante el programa de auditoría de la vigencia y antes de las evaluaciones externas, de tal forma que contribuyan en el fortalecimiento de los controles internos y la oportunidad. Oportunidad de mejora Implementada.

Oportunidad de mejora 3-2019: Se recomienda fortalecer la comunicación interna utilizando las herramientas tecnológicas y aplicativos Corporativos para el manejo de la información, en coherencia con el proceso Gestión Documental PT.0730.01 Recepción, radicación y despacho de documentación interna y externa. Acción 3: Los supervisores han informado a través de correos electrónicos los cambios administrativos: cambio de supervisión, vacaciones y adiciones:0702-958862019 designación por periodo de vacaciones. Oportunidad de mejora Implementada.

Oportunidad de mejora 4-2019: Se recomienda estudiar la posibilidad de delimitar los niveles de responsabilidad para que un Directivo y/o funcionario no ejecute varios roles al mismo tiempo, teniendo en cuenta la relevancia en la segregación de funciones para controlar la elaboración, revisión, y aprobación. Oportunidad de mejora Implementada.

Oportunidad de mejora 5-2019: Se recomienda para el Cierre del proyecto se recuerde a los Líderes de Proyecto y Equipo del proyecto a partir de su rol ejecutado, documenten en el formato de lecciones aprendidas los aspectos descritos en el Manual de Gestión de Proyectos. Se diligencio el formato de lecciones aprendidas memorando 0702-849392019 de diciembre de 2019. Oportunidad de mejora Implementada.

El proyecto 3001 del Plan de Acción 2016-2019 tenía diecisiete (17) resultados de los cuales se toman 5 resultados como muestra para la presente auditoría. De acuerdo con los seguimientos realizados en los aplicativos SABS y SIGEC de las contrataciones asociadas al Proyecto 3001, se definió como muestra los convenios relacionados a continuación, porque los estados y porcentajes no coinciden con la información que se reportaba en los aplicativos a la fecha de la consulta.

La muestra auditada de Convenios en la vigencia 2020 es:

Resultado No.	CONVENIO	CONVINIENTE
11 Áreas en proceso de restauración	99 DE 2017	Fundación Nueva Era
11 Áreas en proceso de restauración	101 DE 2017	Fundación Construyamos Futuro
9 Áreas protegidas públicas y privadas en proceso de declaratoria	39 de 2018	Corporación SERRANIAGUA
12 Programa regional de negocios verdes en el Valle del Cauca implementado	38 de 2019	Corporación para la Gestión Ambiental - Biodiversa
11 Áreas en proceso de restauración	73 de 2019	Fundación Universidad del Valle
6 Herramientas para el ordenamiento ambiental definidas	064 de 2019	INVEMAR
6 Herramientas para el ordenamiento ambiental definidas	133 de 2019	INVEMAR

Se revisaron los expedientes de la muestra mencionada, se realizaron entrevistas al Líder del Proyecto, Responsables de Resultado y a los Supervisores de los convenios, evidenciando:

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Convenio 99 de 2017 – Resultado 11: Áreas en proceso de restauración.

En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la siguiente imagen, se evidencia que el 28 de octubre de 2020 el convenio 99 de 2017 se encontraba en “Estado”, “Terminado” y con Porcentaje de ejecución del 100%.

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013.)]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 28/10/2020

Seguimiento a Contratos

Hay 3 amparos vencidos.

Usuario que lo Creó: ALDANABO

Contratos		Forma: 2 CONVENIO		Número: 99	Año: 2017	Adición: 0	Estado: 7 TERMINADO	
Conse:	455	Fecha:	30/05/2017	Tipo:	9 CONVENIOS	Subtipo:	29 De asociación	
Área:	1000	6 DIRECCION DE GESTION AMBIE Ley 80 CONVENIOS						
Objeto:	"AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS Y RECURSOS FÍSICOS Y Cedido: NO Cumplió: SI"							
Información Contratación								
Modalidad:	Núm. Vig. Oferta							
Forma Pago:	Desembolso 1. \$368.244.000.00 de recursos de		Plazo:	Mes(es) 300		Días		
Termino Durac.:	Treinta (30) meses contados a partir Ordenador: MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO							
Supervisor:	12132030	9164	BONILLA GUZMAN HECTOR		107			
Interven. Externo:	901108716	CONSORCIO REFORESTACION 2016-2019 CM4					8	
Ptje Ejecución:	100	09/01/2020	% Utilidad:	0	% Imprevisto:	0	% Administración:	0
Anticipo / 1er. Desembolso:	No	Valor Anticipo:			Terminación Anticipada:	NO		
Observaciones:	NINGUNA							
Obligaciones:	TODAS LAS CONTENIDAS EN EL ESTUDIO PREVIO							
Información Contratista								
Nit:	805021045		Razón Social:	FUNDACION NUEVA ERA		Teléfono:	3113058269	
Dirección:	CARRERA 39 H No. 51-54		Rep Legal:	16685071 HENRY ALONSO BEJARANO LENIS				

Valores:

Valor Bruto	1.580.553.972.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	1.580.553.972.00
+ Aportes	316.110.800.00
- Restituido	.00
Total	1.896.664.772.00

En el expediente del Convenio no se registran la Publicación en SECOP: de la Minuta de Adición y del Acta de Entrega y Recibo Final. Continua Pendiente suscribir el Acta de Liquidación.

Convenio 101 de 2017 – Resultado 11: Áreas en proceso de restauración.

En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la siguiente imagen, se evidencia que el 28 de octubre de 2020 el convenio 101 de 2017 se encontraba en “Estado”, “Suspendido”.

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 28/10/2020

Seguimiento a Contratos

Hay 3 amparos vencidos.

Usuario que lo Creó: ALDANABO

Contratos		Forma: 2 CONVENIO		Número: 101	Año: 2017	Adición: 0	Estado: 3 SUSPENSION	
Conse:	465	Fecha:	30/05/2017	Tipo:	9 CONVENIOS	Subtipo:	29 De asociación	
Área:	1000	6 DIRECCION DE GESTION AMBIE Ley 80 CONVENIOS						
Objeto:	"AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS Y RECURSOS FÍSICOS Y Cedido: Cumplió:"							
Información Contratación								
Modalidad:	Núm. Vig. Oferta							
Forma Pago:	Desembolso 1. \$972.465.200.00 de recursos de		Plazo:	Mes(es) 300		Días		
Termino Durac.:	Treinta (30) meses contados a partir Ordenador: MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO							
Supervisor:	12132030	9164	BONILLA GUZMAN HECTOR		107			
Interven. Externo:	901108712	CONSORCIO REFORESTACION 2016-2019 CM6					5	
Ptje Ejecución:	89.04	14/04/2020	% Utilidad:	0	% Imprevisto:	0	% Administración:	0
Anticipo / 1er. Desembolso:	Si	Valor Anticipo:	972.465.200.00		Terminación Anticipada:	NO		
Observaciones:	NINGUNA							
Obligaciones:	TODAS LAS CONTENIDAS EN LOS ESTUDIOS PREVIOS							
Información Contratista								
Nit:	805021814		Razón Social:	FUNDACION CONSTRUYAMOS FUTUR(Teléfono:	3850989	
Dirección:	CALLE 13 No. 66 Bis 57 OF 223 - C		Rep Legal:	10536689 GUILLERMO PAZ MUÑOZ				

Valores:

Valor Bruto	2.978.039.440.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	2.978.039.440.00
+ Aportes	595.607.893.00
- Restituido	.00
Total	3.573.647.333.00

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

En el Convenio 101-2017: se evidencia publicación extemporánea en SECOP de las Minutas de Adición y Prorroga y las Actas de Suspensión y Reanudación. Actualmente el aplicativo SABS reporta que el convenio se encuentra en estado de “Ejecución” tras reanudación de fecha del 04/11/2020, con un porcentaje de 89.04%.

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013).]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 20/11/2020

Usuario que lo Creó: ALDANABO

Seguimiento a Contratos

Hay 3 amparos vencidos.

Contratos

Forma 2 | CONVENIO | Número 101 | Año 2017 | Adición 0 | Estado 1 | EJECUCION

Conse. 465 | Fecha 30/05/2017 | Tipo 9 | CONVENIOS | Subtipo 29 | De asociación

Área 1000 | 6 | DIRECCION DE GESTION AMBIÉ | Ley 80 | CONVENIOS

Objeto "AJUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS Y RECURSOS FÍSICOS Y" | Cedido | Cumplió

Información Contratación

Modalidad | Núm. | Vig. | Oferta

Forma Pago Desembolso 1. \$972.465.200.00 de recursos de | Plazo | Mes(es) 300 | Días

Termino Durac. Treinta (30) meses contados a partir | Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 12132030 | 9164 | BONILLA GUZMAN HECTOR | 106

Interven. Externo 901108712 | CONSORCIO REFORESTACION 2016-2019 CM6 | 6

Ptje Ejecución 89.04 | 14/04/2020 | % Utilidad 0 | % Imprevisto 0 | % Administración 0

Anticipo / 1er. Desembolso Si | Valor Anticipo 972.465.200.00 | Terminación Anticipada NO

Observaciones NINGUNA

Obligaciones TODAS LAS CONTENIDAS EN LOS ESTUDIOS PREVIOS

Información Contratista

Nit 805021814 | Razón Social FUNDACION CONSTRUYAMOS FUTUR(| Teléfono 3850989

Dirección CALLE 13 No. 66 Bis 57 DF 223 - C | Rep Legal 10536689 | GUILLERMO PAZ MUÑOZ

Informac. complen. Pólizas Reg. Pagos Informa. Proceso Detalle contrato Anular Reservas Imp. x Área Informe Intervent. Info para Pago

Crear Adicional Estados Genera actas Imputac. contrato Generar contrato Consulta adición. Solicitud Reserva Reporte Documentos

Valores

Valor Bruto	2.978.039.440.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	2.978.039.440.00
+ Aportes	595.607.893.00
- Restituido	.00
Total	3.573.647.333.00

Convenio 039 de 2018 – Resultado 9: Áreas protegidas públicas y privadas en proceso de declaratoria. En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la siguiente imagen, se evidencia un porcentaje de ejecución del 100%. del convenio 039 de 2018, sin embargo, el “Estado” del convenio al 27 de agosto del 2020, continuaba en “Ejecución”.

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013).]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 27/08/2020

Usuario que lo Creó: SOLANOTM

Seguimiento a Contratos

Hay 2 amparos vencidos.

Contratos

Forma 2 | CONVENIO | Número 39 | Año 2018 | Adición 0 | Estado 1 | EJECUCION

Conse. 423 | Fecha 22/10/2018 | Tipo 9 | CONVENIOS | Subtipo 29 | De asociación

Área 0900 | 6 | DIRECCION TECNICA AMBIENTÁ | Ley 80 | CONVENIOS

Objeto AJUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS Y RECURSOS HUMANOS Y | Cedido | Cumplió

Información Contratación

Modalidad | Núm. | Vig. | Oferta

Forma Pago a) | Primer desembolso: Equivalente a | Plazo | Mes(es) 1 | Días

Termino Durac. A partir de la firma del acta de inicio y | Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 14882097 | 5830 | BARBOSA CARDONA DIEGO | 6

Interven. Externo

Ptje Ejecución 100 | 17/12/2019 | % Utilidad | % Imprevisto | % Administración

Anticipo / 1er. Desembolso Si | Valor Anticipo 25.000.000.00 | Terminación Anticipada NO

Observaciones NINGUNA

Obligaciones Las descritas en la cláusula cuarta del Convenio.

Información Contratista

Nit 821000884 | Razón Social CORPORACION SERRANIAGUA | Teléfono 2077170

Dirección Carrera 3 Nro. 8-41 El Cairo | Rep Legal 29661941 | ANGELA MARIA MONTENEGRO VERA

Informac. complen. Pólizas Reg. Pagos Informa. Proceso Detalle contrato Anular Reservas Imp. x Área Informe Intervent. Info para Pago

Crear Adicional Estados Genera actas Imputac. contrato Generar contrato Consulta adición. Solicitud Reserva Reporte Documentos

Valores

Valor Bruto	70.000.000.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	70.000.000.00
+ Aportes	30.000.000.00
- Restituido	.00
Total	100.000.000.00

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

En el expediente del Convenio 039 de 2018 no se registra la Publicación en el SECOP de Informes de Verificación y Evaluación o Calificación, el supervisor realiza la publicación el día 17 de noviembre de 2020 posterior a la reunión de cierre de la auditoría. Sin evidencia de recibo en la Ventanilla Única del Plan Operativo de Actividades “POA” presentado por el Conviniendo y continua pendiente suscribir Acta de Liquidación.

Convenio 038 de 2019 – Resultado 12: Programa regional de negocios verdes en el Valle del Cauca implementado. En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la siguiente imagen, se evidencia que el 28 de septiembre de 2020 el convenio 038 de 2019 se encontraba en “Estado”, “Terminado” y no reportaba “Porcentaje de Ejecución”.

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013.)]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 28/09/2020

Usuario que lo Creó: SEGURAAC

Seguimiento a Contratos

Hay 3 amparos vencidos.

Contratos

Forma 2 CONVENIO Número 38 Año 2019 Adición 0 Estado 7 TERMINADO

Conse. 377 Fecha 20/06/2019 Tipo 3 CONVENIOS Subtipo 29 De asociación

Área 0900 6 DIRECCION TECNICA AMBIENTÁ Ley 80 CONVENIOS

Objeto AJUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS ECONÓMICOS Y TÉCNICOS PARA Cedido Cumplió

Información Contratación

Modalidad Núm. Vig. Oferta

Forma Pago Un primer desembolso del cuarenta por ciento Plazo Mes(es) 180 Días

Termino Durac. Cinco (5) meses contados a partir de Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 16621634 38330 HOYOS GOMEZ CARLOS ARTURO 16

Interven. Externo

Ptje Ejecución % Utilidad % Imprevisto % Administración

Anticipo / 1er. Desembolso Si Valor Anticipo 100,000,000.00 Terminación Anticipada NO

Observaciones 1- NINGUNA

Obligaciones Las descritas en la clausula del convenio

Información Contratista

Nit 900425123 Razón Social CORPORACION PARA LA GESTION AMT Teléfono 3175149569

Dirección CARRERA 35 No. 3-29 Piso 2 - Cal Rep Legal 94450514 SANTIAGO SIERRA PAZ

Valores

Valor Bruto	250,000,000.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	250,000,000.00
+ Aportes	107,142,857.00
- Restituido	.00
Total	357,142,857.00

Fechas

Fecha Firma	20/06/2019
Fecha Legalización	21/06/2019
Fecha Inicio	05/07/2019
Fecha Fin	30/11/2019
Fecha Liquidación	No requiere Liquidación

Informac. complen. Pólizas Reg. Pagos Informa. Proceso Detalle contrato Anular Reservas Imp. x Área Informe Intervent. Info para Pago

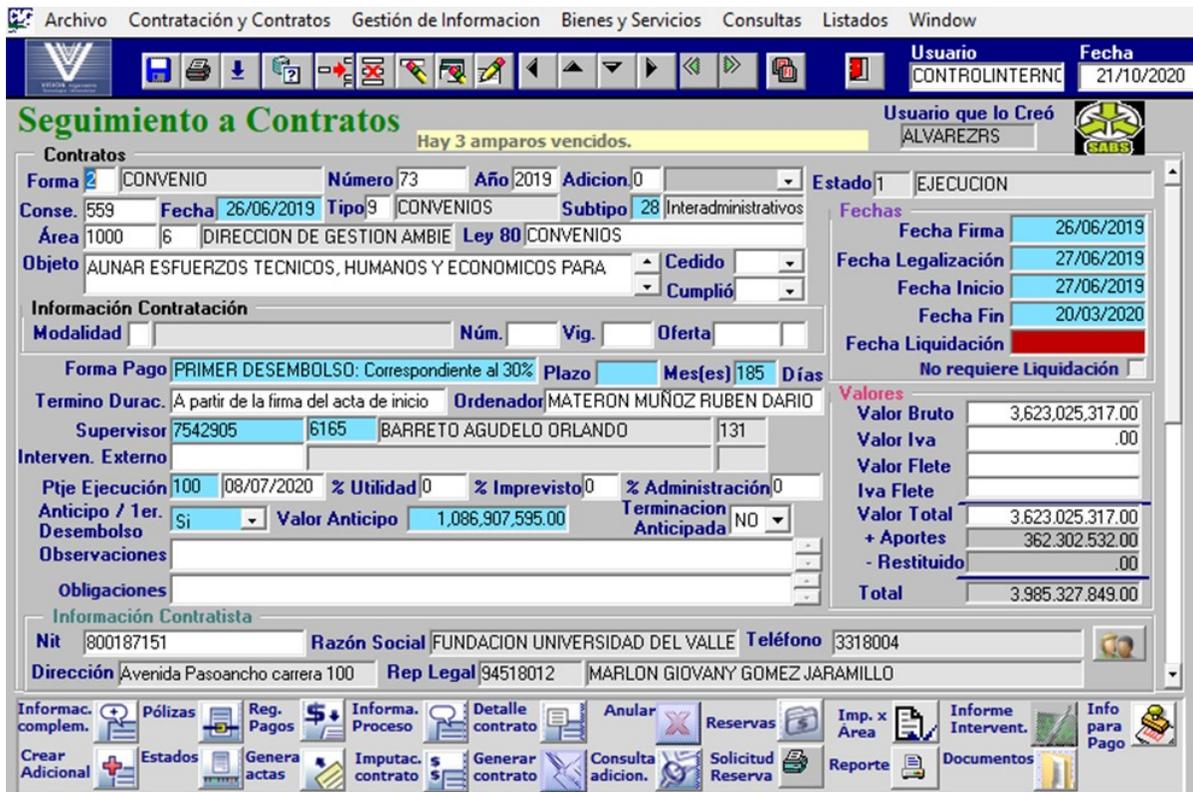
Crear Adicional Estados Genera. actas Imputac. contrato Generar contrato Consulta adición. Solicitud Reserva Reporte Documentos

En el expediente del Convenio 038 de 2019 se encuentra la Caratula sin el registro completo de la Tabla de Retención Documental, Sin evidencia del “Memorando” de remisión de los Estudios previos y/o Análisis de Conveniencia y del sector económico e “Inventario Detallado de unidades Documentales a Transferir de archivos de Gestión”, trasladando el expediente para la supervisión Sin fecha, publicación extemporánea en el SECOP del Acta de Entrega y Recibo Final. Está Pendiente suscribir Acta de Liquidación.

Convenio 073 de 2019 – Resultado 11: Áreas en proceso de restauración. En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la imagen (ver página 6), se evidencia que al 21 de octubre del 2020 el porcentaje de ejecución del convenio es del 100%, y su “Estado” es en “Ejecución, aunque la “Fecha de terminación” es del 20 de marzo del 2020.

En la revisión del expediente del Convenio 073 de 2019 se evidencia el Análisis de Conveniencia sin fecha de suscripción, Propuesta presentada por Conviniendo sin registro de recibo de la ventanilla única, Publicación extemporánea en el SECOP del: Análisis De Conveniencia, Invitación, Acta de Suspensión, Adición, Prorroga. La Solicitud del Certificado de Registro Presupuestal 070249363 presenta número incompleto sin registro del año, Plan Operativo de Actividades “POA” sin registro de ingreso por la ventanilla única. El memorando 0702-676622019 con asunto “Solicitud traslado de Recursos del Proyecto” registra fecha de vigencia diferente a la cual se elabora - 12/09/2018. Sin evidencia de publicación en el SECOP del: Acta de Entrega y Recibo Final. Está Pendiente suscribir Acta de Liquidación

Convenio 073 de 2019:



Seguimiento a Contratos Hay 3 amparos vencidos.

Usuario: CONTROLINTERNC Fecha: 21/10/2020

Usuario que lo Creó: ALVAREZRS

Contratos

Forma 2 CONVENIO Número 73 Año 2019 Adición 0 Estado 1 EJECUCION

Conse. 559 Fecha 26/06/2019 Tipo 9 CONVENIOS Subtipo 28 Interadministrativos

Área 1000 6 DIRECCION DE GESTION AMBIE Ley 80 CONVENIOS

Objeto AJUNAR ESFUERZOS TECNICOS, HUMANOS Y ECONOMICOS PARA Cedido Cumplió

Información Contratación

Modalidad Núm. Vig. Oferta

Forma Pago PRIMER DESEMBOLSO: Correspondiente al 30% Plazo Mes(es) 185 Días

Termino Durac. A partir de la firma del acta de inicio Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 7542905 6165 BARRETO AGUDELO ORLANDO 131

Interven. Externo

Ptje Ejecución 100 08/07/2020 % Utilidad 0 % Imprevisto 0 % Administración 0

Anticipo / 1er. Desembolso Si Valor Anticipo 1,086,907,595.00 Terminación Anticipada NO

Observaciones

Obligaciones

Información Contratista

Nit 800187151 Razón Social FUNDACION UNIVERSIDAD DEL VALLE Teléfono 3318004

Dirección Avenida Pasoancho carrera 100 Rep Legal 94518012 MARLON GIOVANY GOMEZ JARAMILLO

Valores

Valor Bruto	3,623,025,317.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	3,623,025,317.00
+ Aportes	362,302,532.00
- Restituido	.00
Total	3,985,327,849.00

Barra de herramientas: Informac. complet., Pólizas, Reg. Pagos, Informa. Proceso, Detalle contrato, Anular, Reservas, Imp. x Área, Informe Intervent., Info para Pago, Crear Adicional, Estados, Genera. actas, Imputac. contrato, Generar contrato, Consulta adición, Solicitud Reserva, Reporte, Documentos.

En verificación de los reportes por parte de los supervisores en el diligenciamiento en los aplicativos corporativos SABS y SIGEC, se evidenció memorando 0702-540572020 designación supervisora contrato CVC No. 366 de 2020, con fecha del 30 de septiembre del 2020 y asignado en el aplicativo ARQ el 3/11/2020 posterior a la fecha de creación, adicional el número del memorando fue ajustado durante el desarrollo de la auditoria porque tenía número de radicado 0702-570572020.

En revisión sobre reuniones realizadas en cuanto al tema de evaluaciones finales socializadas con los involucrados que hacen parte en la ejecución de proyectos, se evidencia acta de reunión y listado de asistencia con fecha 14 de febrero de 2020 a cargo del Comité de Coordinación de la Dirección de Gestión Ambiental, en donde en el desarrollo de la reunión se propone mesa de trabajo para el día 18 de febrero de 2020 con CVC y DAGMA, para presentación y análisis de proyectos de inversión realizados en el Plan de Acción 2016-2019.

Convenio 064 de 2019 – Resultado 6: Herramientas para el ordenamiento ambiental definidas.

En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la imagen ver página 7, se evidencia que el 16 de octubre de 2020, el convenio 064 de 2019 presenta Porcentaje de Ejecución del 0% y “Estado” en Ejecución.

En la revisión del expediente del Convenio 064 de 2019, se evidencia Certificación de Idoneidad de fecha 20/06/2019 y evaluación jurídica memorando 0110-47322019, Publicación extemporánea en el SECOP de Análisis De Conveniencia, Invitación, Minuta, Acta de Terminación y Liquidación de Mutuo acuerdo. Este Convenio no registró ejecución ni pagos de ninguna índole, se desistió por parte del conviviente la ejecución del convenio y se decidió finalizar por mutuo acuerdo.

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Convenio 064 de 2019

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013).]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario CONTROLINTERNC Fecha 16/10/2020

Usuario que lo Creó MEDINABA

Seguimiento a Contratos

Hay 3 amparos vencidos.

Contratos Estado 1 EJECUCION

Forma 2 CONVENIO Número 64 Año 2019 Adición 0

Conse. 544 Fecha 26/06/2019 Tipo 9 CONVENIOS Subtipo 28 Interadministrativos

Área 0900 6 DIRECCION TECNICA AMBIENTA Ley 80 CONVENIOS

Objeto AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS HUMANOS, TÉCNICOS, Cedido Cumplió

Información Contratación

Modalidad N. Vig. Oferta

Forma Pago Un Primer Desembolso: Correspondiente al Plazo Mes(es) 180 Días

Termino Durac. A partir de la firma del acta de inicio Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 12917217 91428 VIVEROS BATIOJA JORGE ANTONIO 26

Interven. Externo

Ptje Ejecución 0 05/09/2019 % Utilidad 0 % Imprevisto 0 % Administración 0

Anticipo / 1er. Desembolso Si Valor Anticipo 240,000,000.00 Terminación Anticipada NO

Observaciones NINGUNA

Obligaciones Las descritas en la clausula del convenio

Información Contratista

Nit 800250062 Razón Social INSTITUTO DE INVESTIGACIONES MAF Teléfono 4214774

Dirección Cerro Punta Betin o Apartado Aere Rep Legal 79146703 FRANCISCO ARMANDO ARIAS ISAZA

Valores	
Valor Bruto	600,000,000.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	600,000,000.00
+ Aportes	131,767,074.00
- Restituido	600,000,000.00
Total	131,767,074.00

Fecha Firma 26/06/2019
Fecha Legalización 17/07/2019
Fecha Inicio 30/07/2019
Fecha Fin 09/12/2019
Fecha Liquidación No requiere Liquidación

Informac. complen. Pólizas Reg. Pagos Informa. Proceso Detalle contrato Anular Reservas Imp. x Area Informe Intervent. Info para Pago

Crear Adicional Estados Genera. actas Imputac. contrato Generar contrato Consulta adición. Solicitud Reserva Reporte Documentos

Acorde con las alertas generadas durante la auditoria, se actualizó el "Estado" del Convenio de "Ejecución" a "Liquidado", en el aplicativo SABS, como se reporta en la siguiente imagen del 23 de noviembre 2020, sin embargo, la fecha de liquidación que reporta el aplicativo es 08/08/2019, al igual que la fecha fin, es decir, no coincide con la trazabilidad de los reportes.

VISION GCI - Sistema VISION SABS - [Seguimiento a Contratos (COF_PR060200_013).]

Archivo Contratación y Contratos Gestión de Información Bienes y Servicios Consultas Listados Window

Usuario CONTROLINTERNC Fecha 23/11/2020

Usuario que lo Creó MEDINABA

Seguimiento a Contratos

Contratos Estado 5 LIQUIDADO

Forma 2 CONVENIO Número 64 Año 2019 Adición 0

Conse. 544 Fecha 26/06/2019 Tipo 9 CONVENIOS Subtipo 28 Interadministrativos

Área 0900 6 DIRECCION TECNICA AMBIENTA Ley 80 CONVENIOS

Objeto AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS HUMANOS, TÉCNICOS, Cedido NO Cumplió NO

Información Contratación

Modalidad N. Vig. Oferta

Forma Pago Un Primer Desembolso: Correspondiente al Plazo Mes(es) 180 Días

Termino Durac. A partir de la firma del acta de inicio Ordenador MATERON MUÑOZ RUBEN DARIO

Supervisor 12917217 91428 VIVEROS BATIOJA JORGE ANTONIO 23

Interven. Externo

Ptje Ejecución 0 08/08/2019 % Utilidad 0 % Imprevisto 0 % Administración 0

Anticipo / 1er. Desembolso Si Valor Anticipo 240,000,000.00 Terminación Anticipada NO

Observaciones NO SE EJECUTARON ACTIVIDADES POR INCONSISTENCIA EN RUBROS

Obligaciones Las descritas en la clausula del convenio

Información Contratista

Nit 800250062 Razón Social INSTITUTO DE INVESTIGACIONES MAF Teléfono 4214774

Dirección Cerro Punta Betin o Apartado Aere Rep Legal 79146703 FRANCISCO ARMANDO ARIAS ISAZA

Valores	
Valor Bruto	600,000,000.00
Valor Iva	.00
Valor Flete	
Iva Flete	
Valor Total	600,000,000.00
+ Aportes	131,767,074.00
- Restituido	600,000,000.00
Total	131,767,074.00

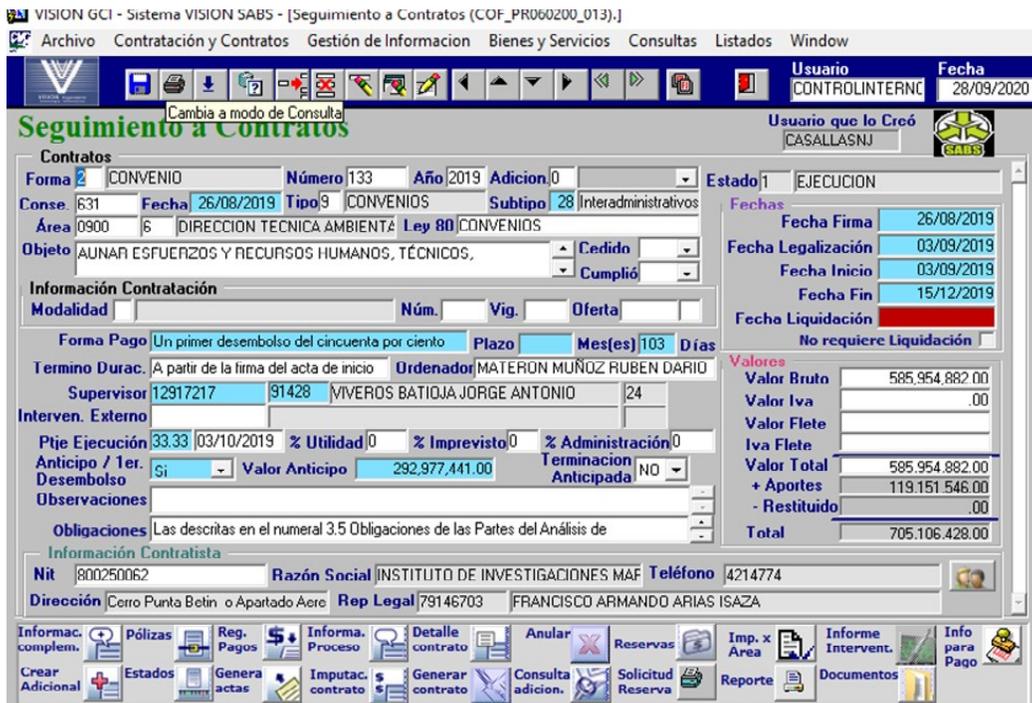
Fecha Firma 26/06/2019
Fecha Legalización 17/07/2019
Fecha Inicio 30/07/2019
Fecha Fin 08/08/2019
Fecha Liquidación 08/08/2019
No requiere Liquidación

Informac. complen. Pólizas Reg. Pagos Informa. Proceso Detalle contrato Anular Reservas Imp. x Area Informe Intervent. Info para Pago

Crear Adicional Estados Genera. actas Imputac. contrato Generar contrato Consulta adición. Solicitud Reserva Reporte Documentos

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Convenio 133 de 2019 – Resultado 6: Herramientas para el ordenamiento ambiental definidas
En el reporte del aplicativo SABS que se muestra en la siguiente imagen, se evidencia que el 28 de septiembre de 2020, el convenio 133 de 2019 presenta Porcentaje de Ejecución del 33% y “Estado” en Ejecución.

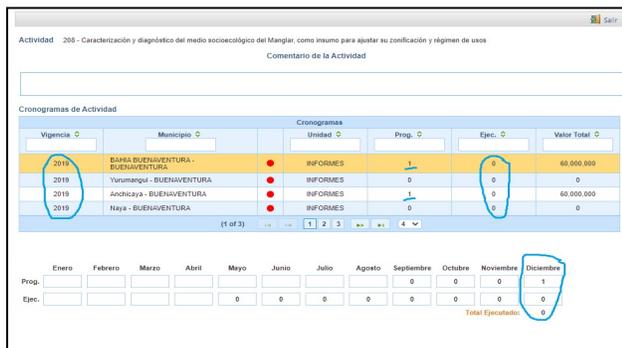


En la revisión del expediente del Convenio 133 de 2019. Se evidencia Publicación extemporánea en el SECOP de Análisis del Sector, Invitación. Se evidencia solicitud de suspensión del convenio por parte del Supervisor sin indicar tiempo, igualmente no se registra a la fecha la suscripción de Acta de Suspensión, salvo solicitud presentada por el Conviniante para la terminación anticipada del Convenio y presentación de informe técnico y financiero por actividades ejecutadas por el mismo.

Este informe no se encuentra avalado a la fecha por el Supervisor y el Conviniante no ha presentado desde el día 12/12/2019, ningún informe actualizado en cumplimiento de lo solicitado por el Supervisor designado para la vigilancia de esta contratación, quien a la fecha en concordancia no ha autorizado desembolso alguno. En la actualidad en el aplicativo SABS el convenio se encuentra en “Estado” de Ejecución.

En la verificación realizada al aplicativo SIGEC el 28 de septiembre de 2020, se evidenciaba que las actividades 208 y 144 de los resultados 6 y 10 reportan avances de 0% en su ejecución de la vigencia 2019. El Responsable del Resultado 6, se encuentra en periodo de prueba por fuera de la Corporación.

SIGEC - Actividad 208: Caracterización y Diagnóstico del medio Socioecológico del Manglar, como insumo para ajustar su Zonificación y régimen de usos.



Vigencia	Municipio	Unidad	Prog.	Ejec.	Valor Total
2019	BAHIA BUENAVENTURA - BUENAVENTURA	INFORMES	0	0	60.000.000
2019	Yanamayo - BUENAVENTURA	INFORMES	0	0	60.000.000
2019	Andicaya - BUENAVENTURA	INFORMES	0	0	60.000.000
2019	Naya - BUENAVENTURA	INFORMES	0	0	0

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La actividad 208 que se muestra en la imagen anterior está asociada a los Convenios 064 y 133 de 2019. En el caso del convenio 64 esta actividad no logro cumplir con la meta programada en la vigencia 2019, debido a que el convenio no se ejecutó por las razones ya mencionadas anteriormente. Para el caso del convenio 133, la actividad 208 se logró cumplir en la parte de socializaciones con la comunidad, equivalente a un 33.33 % de ejecución como se muestra en los reportes de los aplicativos SABS y SIGEC.

Cronograma de GANTT – Resultado 10: Estrategias de conservación en áreas protegidas públicas o privadas o áreas de especial importancia, ecosistémica, implementadas. Se evidenció que el Responsable del Resultado 10 registrado en el Cronograma de GANTT, archivo en Excel que se exporta del aplicativo SIGEC, el cual, se muestra en la siguiente imagen, es diferente al que se reporta en el rol de Responsable del mismo aplicativo; porque por periodo de vacaciones del titular, se asignó otro responsable y no se actualizó en el sistema nuevamente el cambio.

CVC Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca							CRONOGRAMA DE SEGUIMIENTO DE ACTIVIDADES DEL PROYECTO				
							Proyecto: 3001 - Conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos				
							Objetivo: Promover la gestión integral para la conservación de la biodiversidad de manera que se mantengan y mejoren sus servicios ecosistémicos y los servicios ambientales				
							Líder: TRUJILLO BARRIENTOS GUSTAVO ALBERTO				
ITEM	TAREA	Unidad Medida	Cant Prog	Cant Ejec	% Avance	ESTADO	RESPONSABLES	FECHA PROGRAMADA		FECHA DE EJECUCIÓN	
								INICIO	FIN	INICIO	FIN
	Proyecto: 3001 - Conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos mediante el conocimiento, la preservación, la restauración y el uso sostenible										
10	Estrategias de conservación en áreas protegidas públicas o privadas o áreas						NATALIA DE JESUS GOMEZ HOYOS				
008	Fortalecimiento del Sistema Departamental de áreas protegidas	DOCUMENTOS	3	3	100			10-2016	12-2018	10-2016	12-2018
072	Restauración de un ecosistema similar a cuatro veces el embalse	INFORMES	1	1	100			04-2017	12-2019	01-2017	12-2017
128	Implementación de planes de manejo de fauna y flora exótica y nativa	INFORMES	2	1	50			04-2018	12-2019	01-2019	12-2019
129	Fortalecimiento del Sistema Departamental de áreas protegidas	DIVULGACION	1	1	100			05-2018	12-2018	01-2018	12-2018
144	Implementación de acciones prioritarias de planes de manejo de	INFORMES	1	0	0			04-2019	12-2019		

La actividad 144 está en cero en el Gant del proyecto, y en el SIGEC de esa vigencia, no se reporta dicha actividad, porque se ejecutó, sin embargo, para vigencias cerradas ya no se pueden realizar ajustes.

El Líder del proyecto designado en la vigencia 2019, también ejecuto el rol como Responsable de Resultado 16: Ejercicio de la Autoridad Ambiental Fortalecido, en vigencias anteriores apoyo en la construcción de la ficha, formulación de indicadores y metas de resultado en el Proyecto 3001.

Mensualmente el Líder del Proyecto verificaba en el aplicativo SIGEC, la información diligenciada por los Responsables de Resultado en cuanto a las actividades ejecutadas Vs programadas.

Riesgos Proyecto 3001

Los riesgos del proyecto 3001 se encuentran identificados en la Ficha Master biodiversidad y fueron formulados en la vigencia 2016, el Líder del Proyecto y los Responsables de Resultado 9, 10, 11 y 12 tienen conocimiento de la matriz de Riesgos, sin embargo manifiestan que no se realizó actualización, tratamiento o seguimiento de la misma.

Para el diligenciamiento del formato de Lecciones Aprendidas el Líder del Proyecto realizó reuniones con los Responsables de Resultado y se recogieron las experiencias adquiridas en la ejecución de los proyectos, para la consolidación del formato, los cuales se enfocaron en los procesos administrativos y en el diligenciamiento de los aplicativos corporativos. En el formato no se identificaron lecciones en el ítem de Gestión de Riesgos. Los Supervisores manifiestan no haber participado en la encuesta sobre Lecciones aprendidas.

El Responsable de Resultado 10 propuso en varias ocasiones que los temas de consulta previa se incluyera en el formato de lecciones aprendidas para que se designaran a un solo grupo en el manejo de este. Manifiesta que la Dirección de Planeación tiene estas sugerencias.

No Conformidades

1. Se evidencia en los convenios auditados, la publicación Extemporánea en la Página del SECOP, sin dar cumplimiento a lo establecido en la Circular Externa 12 de 2016, compilada en la Circular Externa Única de 2019, ambas promulgadas por Colombia Compra Eficiente. Que establecen el término para la publicación de los Actos Administrativos y Documentos susceptibles de publicación por parte de las Entidades del Sector Público dentro de los tres (3) días siguientes a la suscripción de los mismos. Se evidenció en los expedientes de Contratación auditados, así:

PUBLICACION EXTEMPORANEA	CONVENIO	PUBLICACION EXTEMPORANEA	CONVENIO
ANALISIS SECTOR	133 /2019	ACTA DE INICIO	73/2019
ANALISIS DE CONVENIENCIA	64/2019 73/2019	ADICION, PRORROGA, SUSPENSION, REANUDACION	99/2017 101/2017 73/2019
INVITACION	64/2019 73/2019 133/2019	ACTA DE ENTREGA Y RECIBO FINAL	38/2019
MINUTA CONVENIO	64/2019 73/2019	ACTA DE TERMINACION Y LIQUIDACION ANTICIPADA	64/2019

SIN EVIDENCIA PUBLICACION	CONVENIO
INFORMES DE VERIFICACION Y EVALUACION	38/2019
ACTA DE ENTREGA Y RECIBO FINAL	99/2017 73/2019

2. El trámite de la Gestión Documental ejecutado a través del aplicativo ARQ no se realiza en coherencia con los parámetros definidos, en cuanto físico, digital, fechas y vigencias, así:

- Se evidencia memorando con asunto diferente tanto en el físico, como en el aplicativo, además sin tramite por el ARQ, Memorando 0702-849392019; Asunto: Formato diligenciado de lecciones aprendidas, en el aplicativo Solicitud Disponibilidad Presupuestal.
- Memorando con fecha de vigencia diferente: 0702-676622019 - 12/09/2018.
- Memorando 540572020 del 30 de septiembre del 2020, asignado en el aplicativo el 3/11/2020 posterior a la fecha de creación; adicional el numero del memorando fue ajustado durante el desarrollo de la auditoria, 570572020.

Conclusiones

- La auditoria al Proyecto 3001 de la vigencia 2016-2019, gestionó las acciones formuladas para las no conformidades 2018, teniendo como resultado el cierre del 100%. Y las oportunidades de mejora de 2018 se cerró el 100% y en 2019 se cerró el 80%.
- En la vigencia 2020 se presentan dos no conformidades y dos oportunidades de mejora.
- Los Riesgos identificados en el proyecto 3001 se formularon en la vigencia 2016, esta información no es conocida en todos los niveles de responsabilidad y en el formato de lecciones aprendidas no hubo manifestación frente a la Gestión de Riesgos.
- La Corporación ha realizado capacitaciones en el aplicativo SIGEC, durante la vigencia 2020, con enfoque en las modificaciones a proyectos. A la fecha de la auditoria no se presentaron evidencias de la participación de la Dirección de Gestión Ambiental.

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Información Adicional

1. Se sugiere que la Interventoría externa que se adelante a las contrataciones que así lo requieran, se realicen durante la totalidad de la ejecución de la contratación, para que la responsabilidad de la parte técnica sea de la interventoría.
2. Socializar a los involucrados en el proyecto, la matriz de riesgos y el formato de lecciones aprendidas, acorde con el movimiento de personal y durante la vigencia del proyecto.

Lista de distribución del informe

Marco Antonio Suarez Gutiérrez. – Director General
Pedro Nel Montoya – Director Operativo – Dirección de Gestión Ambiental.
Juan Camilo Vallejo Lorza – Director Técnico – Dirección Técnica Ambiental.
Alvaro Hernan Roldan Alvarez- Director Técnico – Dirección de Planeación.
Dayra Perea – Profesional Especializado.
Gustavo Alberto Trujillo – Líder de Proyecto 3001.
Héctor Bonilla Guzmán – Profesional Especializado.
María Isabel Salazar – Coordinador Grupo de Biodiversidad.
Carlos Hoyos – Profesional Especializado.
Martha Lucia Salazar – Profesional Especializado.

Nombre y Firma auditor Líder

Claudia X Martínez

CLAUDIA XIMENA MARTÍNEZ SÁNCHEZ.