

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2023/01/30
HORA DE GENERACIÓN:06:32:38
CONSECUTIVO:83011539562022-12-31


RAZÓN SOCIAL: MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
NIT:830115395
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:MARÍA SUSANA MUHAMAD GONZÁLEZ

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2022-12-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2023-01-30

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2023/01/30 6:29:21
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2023/01/30 06:31:39

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE , NIT 830115395, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.


SIRECI
 Sistema de Rendición Electrónica de la cuenta e Informes

Formularios

MEJORAMIENTO
 Periodicidad: SEMESTRAL

Fecha de corte

Fecha de corte ↑↓	Número de Radicación ↑↓	Archivo respuesta
2-12-	<input type="text"/>	<input type="button" value="Ver Archivo Respuesta"/>

Archivo respuesta

Código de entidad: 11748
 Nombre de entidad: MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE
 Tipo de Informe : 53 - M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
 Fecha de Corte : sábado, 31 diciembre 2022 00:00:00
 Fecha de Recepcion : lunes, 30 enero 2023 00:00:00
 Fecha y hora de inicio : lunes, 30 enero 2023 06:29:21
 Fecha de Proceso : lunes, 30 enero 2023 06:29:22
 Servidor que lo proceso : Servidor 1 - Producción
 -- Procesado OK (1) --

=====

INFORMACION RECIBIDA CORRECTAMENTE

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1	Incumplimiento de las funciones dirigidas a identificar la situación real de la población de la zona de influencia del proyecto, así como la afectación al medio ambiente como consecuencia de las actividades de cargue de carbón.	No se evidencia por parte de la CGR, que antes del incidente de la barcaza el MADS haya procedido a realizar el seguimiento adecuado a la licencia otorgada, tarea que de haberse llevado a cabo hubiese permitido detectar de manera oportuna las fallas y proceder al ajuste de el PMA y plan de contingencia.	En conjunto con ANLA se actualizará el manual de seguimiento y monitoreo ambiental	1. Revisión del Manual de seguimiento y monitoreo ambiental de las actividades objeto de licenciamento ambiental 2. Evaluación de los resultados de la aplicación del manual 3. Socialización y retroalimentación con SINA 4. Ajuste del manual de acuerdo con los resultados de la evaluación y los requerimientos de cumplimiento de los sectores bajo condiciones actuales.	Manual de seguimiento y monitoreo ambiental actualizado	1	2014/06/01	2023/12/31	0	500	Auditoría Barcaza Cargue Carbón
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D2R	Incumplimiento de la orden 3 de la Sentencia de la orden Constitucional de la Sentencia T-154 del 2013 - incumplimiento guías de la OMS y de otros organismos internacionales	El MADS no cumplió lo dispuesto por la Corte Constitucional persistiendo los fundamentos de la Sentencia T154 de 2013; referente a la norma de calidad del aire que estimó no suficiente para garantizar derechos fundamentales, Resolución 610 de 2010, modificada por la Resolución 601 de 2006, la cual tiene niveles permisibles de PM10 y PM 2.5 superando el nivel guía recomendado por la OMS.	2. 1. Evaluar la normativa existente (nacional e internacional) y proponer criterios técnicos, jurídicos e institucionales requeridos para la adopción de límites máximos del aire y ruido ambiental acorde con los objetivos y valores guía definidos por la OMS y otros organismos internacionales	2.1 Revisión y análisis interno, estrategia, prog. y normas de calidad del aire y ruido 2.2 Análisis condic. tecnol., sociales e institut. 2.3 Propuesta modif. normas de aire y ruido de forma gradual con la guía de la OMS. 2.1.4. Talleres y reuniones con autoridades ambientales y del SINA, ministerios, como mínimo Salud, Minas y Transporte; sectores involucrados; academia y sociedad civil.	Norma de ruido ambiental actualizada y adoptada.	1	2014/06/01	2023/12/30	0	499	Sentencia T-154 de 2013
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D2R	Incumplimiento de la orden 3 de la Sentencia de la orden Constitucional de la Sentencia T-154 del 2013 - incumplimiento guías de la OMS y de otros organismos internacionales	El MADS no cumplió lo dispuesto por la Corte Constitucional persistiendo los fundamentos de la Sentencia T154 de 2013; referente a la norma de calidad del aire que estimó no suficiente para garantizar derechos fundamentales, Resolución 610 de 2010, modificada por la Resolución 601 de 2006, la cual tiene niveles permisibles de PM10 y PM 2.5 superando el nivel guía recomendado por la OMS.	2.2. Ajuste, actualización y adopción del programa de reducción de la contaminación del aire para las áreas fuente declaradas en la zona carbonífera del Cesar	2.1 Verificar estado prog. reducción de contamina. aire en áreas declaradas. 2.2. Realizar talleres y reuniones de consul y concertación con aut. ambient y del SINA; mínimo MPS, Minas, Gob. Cesar, ANM, CORPOCESAR, ANLA, entes territ. área; academia y sociedad civil. 2.3 Adopción prog. reduc. contam. aire en zona minera del Cesar, con base en insumos y productos Contrato 96 de 2013 (MADS	Reclasificación y delimitación de las áreas fuente de contaminación del aire de la zona carbonífera del Cesar mediante acto administrativo.	1	2014/06/01	2023/12/30	0	499	Sentencia T-154 de 2013
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H33 AD	El Artículo 60 de la Ley 1333 de 2009 establece que la creación del Portal de Información sobre Fauna Silvestre –PIFS– está a cargo del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial; a la fecha no se encuentra construido dicho portal y actualmente el Ministerio se encuentra adelantando el proceso precontractual de la construcción de la primera fase del sistema	2010: se incorporó en la Res 2064 art. 36 sobre el PIFFS, 2011: Se adelantó el modelo concept inicial del PIFFS. 2012 –PIFS– está a cargo del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial; a la fecha no se encuentra construido dicho portal y actualmente el Ministerio se encuentra adelantando el proceso precontractual de la construcción de la primera fase del sistema	Desarrollar el Portal PIFFS en dos fases, y a través de concursos de méritos independientes, cada uno para un plazo máximo de ejecución de 12 meses. El producto de la primer fase, será insumo para el desarrollo de la segunda fase.	Una vez exista el portal, se gestionará la modificación de la reglamentación relativa al uso de instrumentos distintos al portal con el fin de expedir una que indique todo lo relativo al reporte de la misma usando el portal PIFFS	documento: Proyecto de modificación de la reglamentación sobre registro de información de tráfico ilegal de especies silvestres	1	2017/01/01	2023/06/30	0	338	Áreas Protegidas

Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moneda Informe	1
Entidad	11748
Fecha	2022/12/31
Periodicidad	6

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	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	H33 AD	El Artículo 60 de la Ley 1333 de 2009 establece que la creación del Portal de Información sobre Fauna Silvestre -PIFS- está a cargo del Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial; a la fecha no se encuentra construido dicho portal y actualmente el Ministerio se encuentra adelantando el proceso precontractual de la construcción de la primera fase del sistema	2010: se incorporó en la Res 2064 art. 36 sobre el PIFFS, 2011: Se adelantó el modelo concept inicial del PIFFS. 2012 -DNP concept no favorable para la aprob de vig futura. 2013: se tramitó lo cual limitaba el proceso precontractual y contractual a menos de un mes y el primer informe de avance a menos de 15 días	Desarrollar el Portal PIFFS en dos fases, cada uno para un plazo máximo de ejecución de 12 meses. El producto de la primer fase, será insumo para el desarrollo de la segunda fase.	Capacitar a las Autoridades Ambientales con el fin de que éstas hagan uso y mantengan actualizada la información en el Portal PIFFS	Jornadas de Capacitación	4	2017/01/09	2023/06/30	0	337	Áreas protegidas
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1R	A la fecha no existen términos de referencia para la elaboración de los estudios ambientales previos y requeridos para el desarrollo de la fase de explotación de los hidrocarburos en yacimientos no convencionales ni normativa ambiental que defina o regule el marco de la licencia ambiental específica o relacionada con la fase de explotación de este tipo de hidrocarburos.	La no expedición a la fecha de los términos de referencia para la elaboración de los estudios de impacto ambiental para la explotación de hidrocarburos en yacimientos no convencionales.	Revisión técnica de la reglamentación ambiental para el desarrollo del Fracturamiento Hidráulico en YNC en la etapa de exploración, para Proyecto(s) Piloto Integral(es) de Investigación, previstos a adelantar a instancias del Gobierno Nacional, que permitirán estimar los posibles impactos y riesgos ambientales y sociales inherentes de esta actividad en su área de influencia.	Revisión de las recomendaciones del grupo de expertos, así como los resultados del Proyecto(s) Piloto Integral(es) y mediante mesas con las autoridades ambientales y de fiscalización relacionadas con el tema y otros actores relevantes, se hará la revisión de la reglamentación ambiental vigente para identificar los ajustes necesarios.	Un (1) documento que contenga el desarrollo de este proceso así como las conclusiones técnicas sobre el estado de la reglamentación ambiental prevista para el fracturamiento hidráulico en YNC para la etapa de exploración.	1	2019/07/01	2025/12/31	0	339	Hidrocarburos No Convencionales
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H23D14R	Contrato 355 de 2015: Se elaboraron los estudios previos sin tener en cuenta la complejidad de las necesidades a superar sin medir los tiempos, los insumos y capacidades de los contratistas, ni de los instrumentos necesarios para poder culminar con éxito las acciones propuestas. Por lo anterior el contrato 416 de 2014 entre el MADS y CORPOBOYACA resulta en un nuevo convenio 355 de 2015.	Lo anterior por falta de planeación, estudios previos e improvisación por parte del MADS y de CORPOBOYACA, puesto que no se midió la complejidad de las actividades plasmadas en los convenios y éstos solo se proyectaron a 4 y 5 meses de plazo, tiempo en el cual no era viable llevar a buen término las actividades pactadas ni obtener productos que generalmente conllevan mucho más tiempo.	Minambiente apoyará a CORPOBOYACÁ en las gestiones para la consecución del presupuesto para financiar la actualización del POMCA Lago de Tota.	Realizar acompañamiento a CORPOBOYACÁ en la identificación de fuentes de financiación, formulación de proyecto y aprobación de recursos para adelantar la actualización del POMCA - Lago de Tota.	Acuerdo de distribución presupuestal para la actualización del POMCA - Lago de Tota/Acuerdo expedido.	1	2017/11/15	2023/12/31	1	319	Auditoría Regular Vigencia 2016
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H30D19	Actualización instrumentos técnicos y normativos - Términos de referencia TER: Se evidencia que en relación con la Metodología General para la Presentación de Estudios Ambientales y el Manual de Evaluación de Estudios Ambientales de Proyectos no se han actualizado dichos instrumentos incumplimiento el término de Ley, ni las actualizaciones y expediciones previstas para los TER.	Lo anterior se convierte en factor de riesgo, tanto ambiental, como social y económico, en los territorios donde tienen su área de influencia dichos POA que carecen de dichos lineamientos generales para adelantar los EIA y DAA más aun si se tiene en cuenta los escenarios futuros previstos en función de la variabilidad climática y el cambio climático de acuerdo con los estudios del IDEAM.	Revisión y ajuste de los instrumentos de manejo y control de licenciamiento ambiental.	2. Ajuste y revisión del Manual de Evaluación de Estudios Ambientales.	Documento contentivo de la manual.	1	2017/08/01	2023/12/31	0	334	Auditoría Regular Vigencia 2016

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	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	H10R	Revisión y ajuste de la normativa Hg en aire y suelo: no ha sido actualizada, es decir hace 17 años se encuentran los mismos límites pese a que las condiciones del país en materia ambiental han cambiado. Por otro lado, de acuerdo con la información remitida el día 22/08/17 la CGR estableció que no existe norma sobre el límite de cantidad de mercurio permitido en suelo.	Si bien la Resolución 1377 de 2015, establece los estándares de emisión admisibles para contaminantes a la atmósfera de fuentes fijas, lo cierto es que a la fecha la Resolución 619 de 1997 no incluye estos estándares y se encuentra sin actualización hace 17 años. Por otro lado, se reitera que no existe norma sobre el límite de cantidad de mercurio permitido en suelo.	Elaborar un documento que contenga el plan para controlar las emisiones no intencionales de mercurio	documento que contenga el plan para controlar las emisiones no intencionales de mercurio	Documento	1	2020/01/01	2023/12/31	0	208	Auditoría de cumplimiento PUNHg y Asbesto
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20D19	A la fecha no se evidencia un acto administrativo de la actualización del manual de evaluación y seguimiento, conforme lo ordenado por los parágrafos de los artículos 16 y 43 del Decreto 2041 de 2014, no obstante haberse definido un plazo de seis (6) meses a partir de su publicación, tiempo que se cumplió el pasado 15 de abril de 2015.	Estas situaciones se presentan ante la falta de mecanismos precisos que controlen, el cumplimiento de los requisitos legales ordenados a la entidad auditada, los cuales permiten la determinación clara de los criterios de evaluación, seguimiento y manejo ambientales para las actividades económicas objeto de licenciamiento ambiental.	Manual de evaluación: Se elaborará un cronograma de trabajo en el cual se detallen las actividades a ejecutar hasta diciembre de 2018, fecha en la cual se prevé el manual esté adoptado por el Ministerio.	Elaboración de un cronograma de trabajo interno con las dependencias del Ministerio de Ambiente y con la ANLA en el que se establezcan los tiempos para terminar la concertación técnica y jurídica del documento así como los tiempos para el cumplimiento de las formalidades pendientes luego de la consulta pública (ya realizada) del Sistema de Gestión de Calidad de Minambiente.	Versión ajustada del Manual de Evaluación luego de concertación técnica y jurídica.	1	2018/07/23	2023/12/31	0	283	Auditoría de Cumplimiento Minería Carbón Depto. Cesar
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20D19	A la fecha no se evidencia un acto administrativo de la actualización del manual de evaluación y seguimiento, conforme lo ordenado por los parágrafos de los artículos 16 y 43 del Decreto 2041 de 2014, no obstante haberse definido un plazo de seis (6) meses a partir de su publicación, tiempo que se cumplió el pasado 15 de abril de 2015.	Estas situaciones se presentan ante la falta de mecanismos precisos que controlen, el cumplimiento de los requisitos legales ordenados a la entidad auditada, los cuales permiten la determinación clara de los criterios de evaluación, seguimiento y manejo ambientales para las actividades económicas objeto de licenciamiento ambiental.	Manual de evaluación: Se elaborará un cronograma de trabajo en el cual se detallen las actividades a ejecutar hasta diciembre de 2018, fecha en la cual se prevé el manual esté adoptado por el Ministerio.	Elaboración de un cronograma de trabajo interno con las dependencias del Ministerio de Ambiente y con la ANLA en el que se establezcan los tiempos para terminar la concertación técnica y jurídica del documento así como los tiempos para el cumplimiento de las formalidades pendientes luego de la consulta pública (ya realizada) del Sistema de Gestión de Calidad de Minambiente.	Manual de Evaluación.	1	2018/10/01	2023/12/30	0	273	Auditoría de Cumplimiento Minería Carbón Depto. Cesar
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20D19	A la fecha no se evidencia un acto administrativo de la actualización del manual de evaluación y seguimiento, conforme lo ordenado por los parágrafos de los artículos 16 y 43 del Decreto 2041 de 2014, no obstante haberse definido un plazo de seis (6) meses a partir de su publicación, tiempo que se cumplió el pasado 15 de abril de 2015.	Estas situaciones se presentan ante la falta de mecanismos precisos que controlen, el cumplimiento de los requisitos legales ordenados a la entidad auditada, los cuales permiten la determinación clara de los criterios de evaluación, seguimiento y manejo ambientales para las actividades económicas objeto de licenciamiento ambiental.	Manual de seguimiento: Se elaborará un cronograma de trabajo en el cual se detallen las actividades a ejecutar hasta diciembre de 2018, fecha en la cual se prevé el manual esté adoptado por el Ministerio.	Elaboración de un cronograma de trabajo interno con las dependencias del Ministerio de Ambiente y con la ANLA en el que se establezcan los tiempos para terminar la concertación técnica y jurídica del documento, así como los tiempos para el cumplimiento de las formalidades pendientes iniciando desde la revisión jurídica previa a consulta pública (ya realizada) del Sistema de Gestión de C	Manual de Seguimiento de Proyectos.	1	2018/08/28	2023/12/30	0	278	Auditoría de Cumplimiento Minería Carbón Depto. Cesar

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	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	H10D10P5	H10D10P5 Cumplimiento medidas compensatorias: El MADS a través de la DBBSE, no fue eficiente en las funciones de seguimiento que le correspondía de acuerdo con los distintos permisos ambientales otorgados; además, omitió la función sancionatoria frente a los incumplimientos reiterados del titular de los permisos y las presuntas infracciones relacionadas con especies en veda.	Las medidas de compensación establecidas se ven afectadas ante los retrasos en el desarrollo del proyecto, impactando la recuperación y conservación de los recursos. La falta de procesos sancionatorios impide definir el nivel del impacto causado, determinar la responsabilidad y establecer las posibles sanciones; todo en procura de resarcir los impactos por las presuntas infracciones.	Adelantar los procesos sancionatorios relacionados con el incumplimiento de las medidas establecidas por la sustracción de la reserva forestal de Ley 2a de 1959 y por efectuar la tala que sin la solicitud de levantamiento parcial de la veda.	4. Decisión de fondo los procesos sancionatorios por el incumplimiento de las obligaciones de sustracción.	Actos administrativos expedidos.	1	2020/07/01	2023/06/30	0	156	Auditoría Cumplimento Túnel de la Línea
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Plan Nacional de Restauración Ecológica, Rehabilitación y Recuperación de Áreas Disturbadas: no ha sido debidamente revisado y actualizado. Tampoco se evidencia la actualización y revisión cada tres años, o que se haya tomado alguna decisión o que se haya tomado alguna decisión y reglamentado sobre la revisión y actualización periódica del PNR. También, no se ha diseñado plenamente la estrategia financiera del PNR.	No implementación de mecanismos de gestión y control para cumplir con lo establecido en PNR respecto revisión y actualización de infor. línea base para toma de decisiones (priorización áreas) y el diseño de la estrategia financiera. Al ser el PNR parte del SINA, la situación es consecuencia de la ausencia de adecuada labor de direc., coord. y reglamen. de su organización y funcionamiento.	Actualización del Plan Nacional de Restauración Ecológica, Rehabilitación y Recuperación de Áreas Disturbadas, y revisión de la estrategia financiera para su implementación.	En el marco de la mesa de apoyo al plan nacional de restauración, y según resulte de la información de los resultados alcanzados en la Fase I del PNR, se actualizará el PNR y se revisará a estrategia financiera ara su implementación.	PNR actualizado.	1	2020/04/01	2023/12/30	0	195	Auditoría de Cumplimiento Control a la Deforestación en la Amazonia Colombiana
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9D5	Instrumentos para la gestión de ecosistemas compartidos: la auditoría determinó que el MADS aún no ha emitido: reglamentación sobre comisiones conjuntas, reglamentación sobre procedimientos de concertación, y lineamientos sobre el establecimiento de convenios para la gestión compartida de los ecosistemas de la Amazonía colombiana por parte de las CAR's y el Sistema de Parques Nacionales.	La anterior situación se ocasiona en debilidades en la revisión y actualización de las normativas reglamentarias a cargo del MADS y el SINA en materia de los instrumentos para concertar, armonizar y definir políticas para el manejo ambiental de los ecosistemas comunes a varias autoridades ambientales. Ausencia de adecuada labor dirección coord. y reglamentación de su organización y func	Presentar una iniciativa normativa para emitir lineamientos en relación con la gestión de ecosistemas compartidos, de conformidad con lo dispuesto en la Ley 99 de 1993.	Se presentará una iniciativa normativa para emitir lineamientos relativos a la gestión de ecosistemas compartidos. Lo anterior en el marco de lo dispuesto en el parágrafo 3 del artículo 33 de la Ley 99 de 1993.	Propuesta normativa.	1	2020/04/01	2023/12/30	0	195	Auditoría de Cumplimiento Control a la Deforestación en la Amazonia Colombiana
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16D10	Sentencia STC4360 de 2018 - Orden primera Plan de Acción: La CGR evidenció el incumplimiento a dicha decisión judicial, a pesar, que el MADS indica que el plan de acción existe, sino que se está actualizando. Por tanto, el Plan presentado en actualización, no está generando ningún efecto para contrarrestar la tasa de deforestación y por ende se incumple la orden primera.	Esta situación obedece a una falta de gestión por parte del MADS que contrarreste la tasa de deforestación en la Amazonía, en donde se haga frente a los efectos del cambio climático.	Plan de Acción actualizado de conformidad con lo ordenado por la SCT 4360 (Orden 1) y las directrices emitidas durante audiencias de seguimiento.	De manera conjunta con la Presidencia de la República y el MADR, se implementará una hoja de ruta para la formulación del Plan de Acción actualizado, en coordinación con el SINA, las entidades del orden nacional y las entidades territoriales, y con la participación de los accionantes, las comunidades afectadas y la población interesada en general.	Plan de Acción actualizado que contrarreste la tasa de deforestación en la Amazonia (STC 4360).	1	2020/03/01	2023/12/30	0	199	Auditoría de Cumplimiento Control a la Deforestación en la Amazonia Colombiana

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H17D11R	Sentencia STC4360 de 2018 - Orden segunda PIVAC: Minambiente solicita prórroga de 10 meses folio 910 del auto 20 de marzo de 2019 (fecha de entrega de los compromisos). Se evidencia que el MADS incumplió la orden segunda de la sentencia STC4360 de 2018, como quiera que solo existe un proyecto del PIVAC, por tanto, no se han desarrollado las medidas ordenadas por el Tribunal.	Falta de gestión para la atención de los problemas estructurales, que afectan la región de la Amazonía en lo referente a la inclusión intergeneracional y cultural e inexistencia de estrategias de ejecución nacional, regional y local, de tipo preventivo, obligatorio, correctivo, y pedagógico, dirigidas a la mitigación de los efectos del cambio climático.	Finalizar la construcción del PIVAC de manera participativa de acuerdo con lo ordenado en la STC 4360 (Orden 2).	De manera conjunta con la Presidencia de la República y el MADR, se implementará una hoja de ruta para la construcción del PIVAC de manera participativa con enfoque intergeneracional y étnico, con las comunidades que habitan la Amazonia colombiana, esto es, comunidades indígenas, afro, campesinos, así como niños, niñas, adolescentes y jóvenes y la población interesada en general.	Capítulo Indígena del Pacto Intergeneracional por la Vida del Amazonas	1	2020/04/01	2023/12/30	0	195	Auditoría de Cumplimiento Control a la Deforestación en la Amazonia Colombiana
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1	Giro de recursos para el FCA: Se evidencia que el MADS está permitiendo que algunas Corporaciones como: CRA, CORPONOR, CORNARE y CAS tarden entre dos (2) o tres (3) meses para realizar los aportes al FCA, por lo que se está incumpliendo con lo establecido en el Artículo 3 del Acuerdo 8 del 17 de enero de 2018, por el cual se modificó el Plan Operativo del FCA.	Deficiencias en el seguimiento efectivo, que debe ejercer el MADS, ante las Corporaciones en el cumplimiento de la normatividad establecida para realizar los aportes correspondientes al FCA.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA actualizado y aprobado.	1	2020/07/01	2023/12/30	0	182	Auditoría Financiera Vigencia 2019
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	Oportunidad en la asignación de recursos a las CARS: El MADS elevó solicitud ante el MHCP para que aprobara la asignación presupuestal de recursos a las diferentes CARS que resultaron beneficiadas por el FCA. Se evidencia falta de oportunidad y de gestión del MADS, al asignar recursos en el último trimestre de una vigencia, no puedan ejecutar las asignaciones presupuestales transferidas	La falta de oportunidad y gestión del MADS, para el cumplimiento de requisitos de las Corporaciones que les permita acceder a los recursos financieros del FCA.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA actualizado y aprobado.	1	2020/07/01	2023/12/31	0	182	Auditoría Financiera Vigencia 2019
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Seguimiento de Recursos: Corpochivor informa a la CGR que no recibió recursos del FCA para inversión, pero según la Res. 1527 del 30oct2019, se evidencia que le fueron asignados recursos del FCA para el proyecto "...Áreas Priorizadas del DRM Mamapacha y Buagual Boyacá". Al consulta SPI, se observa que está inscrito el proyecto y no tiene avance físico, ni de gestión en la vigencia 2019.	Deficiencias de seguimiento y control por parte del MADS, que no permite evidenciar la ejecución de los recursos asignados a las Corporaciones.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA actualizado y aprobado.	1	2020/07/01	2023/12/30	0	182	Auditoría Financiera Vigencia 2019

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14	Valoración de Costos Ambientales: Revisados los informes técnicos de seguimiento proferidos para FCA a CORALINA se pudo establecer que no está dando cumplimiento a los tiempos establecidos en el cronograma de actividades. Se presentan debilidades en el seguimiento y control por parte del MADS: se pueden encontrar costos asociados al deterioro calidad de agua, reducción biodiversidad, etc	La situación descrita anteriormente, se puede presentar en parte por deficiencias en el proceso de seguimiento a la ejec. técnica y financiera de los recursos asignados por el FCA, de acuerdo con lo aprobado por el Comité del Fondo y lo establecido en el art. 5 del reglamento operativo, que establece que dicha actividad debe ser desarrollada por el MADS a través de la Secretaría Técnica.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA actualizado y aprobado.	1	2020/07/01	2023/12/30	0	182	Auditoría Financiera Vigencia 2019
22	FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14R	Valoración de Costos Ambientales: Revisados los informes técnicos de seguimiento proferidos para FCA a CORALINA se pudo establecer que no está dando cumplimiento a los tiempos establecidos en el cronograma de actividades. Se presentan debilidades en el seguimiento y control por parte del MADS: se pueden encontrar costos asociados al deterioro calidad de agua, reducción biodiversidad, etc	La situación descrita anteriormente, se puede presentar en parte por deficiencias en el proceso de seguimiento a la ejec. técnica y financiera de los recursos asignados por el FCA, de acuerdo con lo aprobado por el Comité del Fondo y lo establecido en el art. 5 del reglamento operativo, que establece que dicha actividad debe ser desarrollada por el MADS a través de la Secretaría Técnica.	Actualización del Manual de Seguimiento a Proyectos de Inversión.	Oficializar el Manual de Seguimiento a Proyectos de Inversión actualizado en el Sistema Integrado de Gestión del Ministerio.	Manual de Seguimiento a Proyectos de Inversión actualizado en el Sistema Integrado de Gestión del Ministerio.	1	2020/07/01	2023/12/30	0	182	Auditoría Financiera Vigencia 2019
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5	Alcance Orden Octava escenario de desmantelamiento cierre y abandono obras: El informe se desarrolla centrado en el escenario de desmantelamiento, cierre y abandono por el retorno temporal de las aguas al cauce natural, sin que se evalúe simultáneamente dicho escenario frente al escenario de los posibles beneficios ambientales y sociales por el retorno de las aguas al cauce natural.	Con la selección del escenario de desmantelamiento, cierre y abandono para definir el marco de evaluación y decisión del eventual retorno temporal de las aguas al cauce natural del Arroyo Bruno, se orientó en alto grado desde el punto de vista económico tal decisión, en detrimento de los componentes ambientales y socioeconómicos de las comunidades accionantes.	El Ministerio propondrá a la Mesa Interinstitucional, que cuando se generen los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple los aspectos ambientales, sociales y económicos a que haya lugar.	Convocatorias por Minambiente a reunión de la Mesa Interinstitucional, para que cuando se generen los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple los aspectos ambientales, sociales y económicos a que haya lugar.	Oficio	1	2020/08/27	2023/12/30	1	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6R	Participación de las comunidades demandantes: El informe presenta debilidades, vacíos e interpretaciones erróneas en relación con el tratamiento, desarrollo y conclusiones relacionadas al componente de participación de comunidades.	Debilidades en la consecución, inclusión y uso de información social y socio ambiental actualizado y confiable de primera mano da de las comunidades La Horqueta, La Gran Parada y Paradero. Desconocimiento lo ordenado en la Sentencia SU698/17 en cuanto a las ordenes segunda y cuarta.	Minambiente propondrá a la Mesa Interinstitucional continuar las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Convocatorias a reuniones por Minambiente a la Mesa Interinstitucional, para continuar con las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Hoja de ruta para el proceso participativo en cumplimiento de la Sentencia SU 698/17.	1	2020/08/27	2023/06/30	0	148	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7D2	Análisis costo beneficio y valoración económica: Uso erróneo de la herramienta de ACB y metodologías de valoración económica en toma de decisiones (orden octava), no puede ser soportada en estas herramientas, conlleva subvalorar e invisibilizar valores superiores de la naturaleza colindantes a la construcción cultural de las comunidades en torno a los recursos naturales que la sustentan.	Debilidades en la aplicación del método usado, independiente de su idoneidad o no en el caso definido por la sentencia. No se analizaron alternativas para utilizar la herramienta de costo beneficio enfocada a la decisión tal y como está definida en la Orden Octava. No se exploraron otros escenarios de trabajo multicriterio con mayor énfasis en los componentes ambiental y social.	El Ministerio propondrá a la Mesa Interinstitucional, que cuando se genere los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple análisis de costo beneficio y valoración económica, con énfasis en los componentes ambiental y social, a que haya lugar.	Convocatorias a reunión por Minambiente a la Mesa Interinstitucional, para que genere los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple análisis de costo beneficio y valoración económica, con énfasis en los componentes ambiental y social, a que haya lugar.	Oficio	1	2020/08/27	2023/12/30	1	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8D3R	Medio Socioeconómico - Consulta Previa: Desarrollo de los análisis y resultados del tema de comunidades desarrollado con debilidades, sesgos y carencia de una adecuada, centrada y robusta información del componente comunidades afecta el equilibrio y validez al informe de la Mesa Interinstitucional.	No se estableció un canal de comunicación directo y eficiente con las comunidades accionantes a efecto de conocer su visión y relación con el cauce natural y el normal flujo de sus aguas. No se estableció una herramienta de consulta con las comunidades accionantes a efecto de conocer los valores ambientales, culturales, económicos y espirituales potencialmente afectados por el desvío.	Minambiente propondrá a la Mesa Interinstitucional continuar las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Convocatorias a reunión por Minambiente a la Mesa Interinstitucional para continuar las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Hoja de ruta para el proceso participativo en cumplimiento de la Sentencia SU 698/17.	1	2020/08/27	2023/12/30	0	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10D5R2	Medio Socioeconómico - Evaluación Económica: La mesa interinstitucional decidió dar mayor relevancia a los aspectos económicos del escenario de desmantelamiento, cierre y abandono total del proyecto, asumiendo así un escenario extremo no definido por la solicitud de la Sentencia, sin que se contrapongan valores similares al escenario de retorno de flujo temporal del agua al cauce natural	No se establecieron canales y escenarios efectivos de participación de las comunidades en los diferentes aspectos de los componentes económicos, sociales ambientales y culturales de las comunidades accionantes.	Minambiente propondrá a la Mesa Interinstitucional continuar las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Convocatorias a reunión por Minambiente a la Mesa Interinstitucional para continuar las actividades de participación con las comunidades de Paradero, Gran Parada y la Horqueta, bajo la metodología acordada el 29 de noviembre de 2019 y que permita recaudar la información que estas aporten, en el marco de la orden cuarta de la sentencia SU-698 de 2017.	Hoja de ruta para el proceso participativo en cumplimiento de la Sentencia SU 698/17.	1	2020/08/27	2023/12/30	0	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11	Resultados y conclusiones generales: las conclusiones del Informe son susceptibles de múltiples discusiones. ejemplo: No se observa al interior del informe tratado a fondo aparte específico que demuestre que no se está poniendo en riesgo la disponibilidad del agua para las comunidades, especial para las comunidades accionantes, en tal sentido la conclusión carece de sustento, etc.	Ante la ausencia de escenarios multicriterio incluyendo los componentes del medio natural y social, afecta las conclusiones presentadas, en donde propenda al criterio económico de escenario de no retorno del agua al cauce natural (mantener cauce artificial), interpretando de forma errónea la Orden Octava, incidiendo sobre el retorno del flujo de agua de manera temporal al cauce natural.	El Ministerio propondrá a la Mesa Interinstitucional, que cuando se genere los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple los aspectos ambientales, sociales y económicos a que haya lugar.	Convocatorias por Minambiente a reunión a la Mesa Interinstitucional, para que en la generación de los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple los aspectos ambientales, sociales y económicos a que haya lugar.	Oficio	1	2020/08/27	2023/12/30	1	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13	Metodología para evaluación de Impactos Ambientales: El resultado de la matriz es discutible respecto a su validez y soporte idóneo para los demás procesos y análisis, lo que puede representar riesgos de confiabilidad al informe, generando posibles escenarios de discusión y rechazo, contrario a lo requerido por la Sentencia - No se presenta análisis y discusión de los resultados, etc.	El tratamiento de varios componentes no es equilibrado o simétrico, ya que en unos casos se aborda el escenario de continuar el flujo del agua en el cauce artificial junto con el escenario de retorno del flujo del agua al cauce natural, mientras que en otros solo se trata el escenario de mantener el flujo del agua en el cauce artificial, sin que medie razón o explicación alguna.	El Ministerio propondrá a la Mesa Interinstitucional, que cuando se genere los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple la aplicación de una metodología de evaluación de impactos en los aspectos a que haya lugar.	Convocatoria por Minambiente a reunión a la Mesa Interinstitucional, que cuando se genere los insumos técnicos del estudio que de respuesta a las incertidumbres en cumplimiento de la orden Quinta de la Sentencia SU 698 de 2017, contemple la aplicación de una metodología de evaluación de impactos en los aspectos a que haya lugar.	Oficio	1	2020/08/27	2023/12/30	1	174	Sentencia SU-698/17 Arroyo Bruno	
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	INSTRUMENTO AMBIENTAL: No se evidencian acciones efectivas por parte del MADS, como ente rector, formulador y regulador de la política nacional ambiental, en lo que le compete, que permitan definir de manera eficaz, y oportuna, herramientas de gestión en materia de residuos peligrosos, corriente Y, como quiera que su actos no responden a las necesidades de la realidad ambiental.	Falta de interés en la consecución de instrumentos ajustados a la realidad nacional y a las necesidades, en materia de calidad y oportunidad de la información reportada, así como la estandarización de procedimientos, procesos y actividades de manejo y tratamiento de residuos peligrosos	Establecimiento de Planes de trabajo para la reglamentación del Manual para la gestión integral de los residuos generados en la atención en salud y la implementación del Sistema de Trazabilidad de Residuos Peligrosos.	Establecimiento de un Plan de trabajo en coordinación con Ministerio de Salud y Protección social para la expedición de la actualización del Manual para la gestión de Residuos Generados en la atención en salud y otras actividades.	1. Desarrollo de un (1) plan de trabajo, en coordinación con Minsalud, para la expedición de la regulación y que incluya como soporte de ejecución, entre otros, lo siguientes: a. Actas de reunión. b. Desarrollo de los documentos técnicos de soporte de la regulación. c. Desarrollo del documento consolidado de observaciones de la consulta Pública.	1	2021/02/01	2023/12/30	1	151	Auditoria de Cumplimiento Residuos Hospitalarios y Disposición de Cadáveres	
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	INSTRUMENTO AMBIENTAL: No se evidencian acciones efectivas por parte del MADS, como ente rector, formulador y regulador de la política nacional ambiental, en lo que le compete, que permitan definir de manera eficaz, y oportuna, herramientas de gestión en materia de residuos peligrosos, corriente Y, como quiera que su actos no responden a las necesidades de la realidad ambiental.	Falta de interés en la consecución de instrumentos ajustados a la realidad nacional y a las necesidades, en materia de calidad y oportunidad de la información reportada, así como la estandarización de procedimientos, procesos y actividades de manejo y tratamiento de residuos peligrosos	Establecimiento de Planes de trabajo para la reglamentación del Manual para la gestión integral de los residuos generados en la atención en salud y la implementación del Sistema de Trazabilidad de Residuos Peligrosos.	Establecimiento de un Plan de trabajo en coordinación con las entidades nacionales correspondientes, para la implementación de la plataforma de Sistema de trazabilidad de residuos peligrosos (que se encuentra previsto estar acoplado al Registro Único Ambiental)	1. Desarrollo de un (1) plan de trabajo, en coordinación, para la expedición de la regulación del RUA-RETC que incluya lo referente al Sistema de Trazabilidad, como soporte de la ejecución se presentara: a. Actas de reunión. b. Documentos técnicos de soporte de la regulación. c. Documento consolidado de observaciones de la consulta Pública.	1	2021/02/01	2023/12/30	1	151	Auditoria de Cumplimiento Residuos Hospitalarios y Disposición de Cadáveres	
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5D4	Regulación de los valores límite de concentración para los usos del agua respecto al hierro y níquel: La auditoría evidenció que el MADS no dio cumplimiento a lo ordenado, puesto que no se actualizaron los valores límites de concentración para cuerpos de agua destinados a uso doméstico, consumo humano, uso pecuario y agrícola.	Posibles omisiones en el cumplimiento de regular la concentración de los valores máximos aceptables con respecto al níquel en los usos del agua, no tener en cuenta los tipos y tiempos de exposición, la finalidad de establecer unos límites de exposición, tipo de uso recurso hídrico, efectos sobre la salud humana y los parámetros internacionales, desatendiendo lo ordenado T-733 de 2017.	Continuar con la formulación del proyecto de norma que reglamenta el Decreto 1076 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible" en su artículo 2.2.3.3.3.2, en lo relacionado con la definición de los criterios de calidad para el uso de las aguas superficiales, subterráneas y marinas.	1) Desarrollar mesas de trabajo con actores externos e internos para la consolidación de la propuesta de ajuste normativo. 2) Consolidar documento técnico de soporte del ajuste normativo, el cual incluirá el análisis relacionado a los parámetros de hierro y níquel. 3) Elaboración del proyecto de norma de reglamentación propuesto.	Documento técnico de soporte del ajuste de norma y propuesta de proyecto del instrumento normativo.	2	2021/04/01	2022/12/31	2	91	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso	

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6D5	Regulación valores límites vertimientos puntuales níquel: El MADS no realizó estudio detallado después de la expedición de sentencia, para evaluar la actualización de la normatividad relacionada a calidad del agua especialmente sobre el valor límite máximo permisible para vertimiento del níquel proveniente de la extracción de minerales de níquel y otros minerales metálicos no ferrosos	falta de una revisión normativa e informativa sobre los efectos del níquel en salud humana para regular de manera adecuada el valor límite máximo permisible del níquel para los vertimientos derivados de la extracción de minerales de níquel y otros minerales metálicos no ferrosos. no se analizaron las posibles modificaciones de normatividad vigente para el cumplimiento de T-733 de 2017.	Formulación de la propuesta normativa para el ajuste de la resolución 631 de 2015. Por la cual se establecen los parámetros y los valores límites máximos permisibles en los vertimientos puntuales a cuerpos de aguas superficiales y a los sistemas de alcantarillado público y se dictan otras disposiciones.	1) Desarrollar mesas de trabajo con actores externos e internos para la consolidación de la propuesta de ajuste normativo. 2) Consolidar documento técnico de soporte del ajuste normativo, en el cual se consolida la revisión del parámetro de níquel para el sector minero desde el análisis del componente ambiental 3) Elaborar propuesta normativa de ajuste a la resolución 631 de 2015.	Documentos de soporte del ajuste normativo y propuesta normativa de ajuste a la resolución 631 de 2015.	2	2021/04/01	2022/12/31	2	91	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso	
34	FILA_34	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7D6R	Regulación de la calidad del aire (inmisión) respecto al níquel: La regulación vigente no especifica estándares de emisión para los diferentes compuestos del níquel, siendo que la concentración debe ser diferencial dependiendo de su potencial afectación a la salud, su nivel y tiempo de exposición. No ha regulado de manera suficiente la concentración de níquel en aire.	Falla en la debida diligencia para la revisión de la información y comunicación con expertos u organizaciones internacionales; el MADS no evaluó los efectos adversos del níquel en la salud humana especialmente en los efectos que se presentan en las comunidades aledañas a la mina Cerro Matoso, esta situación obedece al incumplimiento de las órdenes impartidas por la Corte Constitucional.	Ampliar la evaluación de antecedentes y revisión de normativa internacional y consulta con expertos frente a las concentraciones de níquel en el aire ambiente (calidad del aire), posterior a la expedición de la Resolución 2254 de 2017.	1) Revisión de normativa y recomendaciones a nivel internacional, evaluación de antecedentes, incluyendo metodologías de monitoreo de níquel en el aire ambiente (calidad del aire). 2) Revisión de la información técnica existente de mediciones de níquel en el aire ambiente (calidad del aire) en zonas mineras de explotación y beneficio de níquel. 3) Desarrollar mesas de trabajo con actores	Documento de análisis sobre el nivel de níquel vigente establecido en la Resolución 2254 de 2017.	1	2021/04/01	2023/12/30	0	143	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso	
35	FILA_35	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8D7R	Regulación de la emisión de níquel como contaminante al aire: El MADS está incumpliendo la Sentencia al no regular de manera específica el valor de descarga permisible para el níquel, actualmente se establece en la resolución 2276 de 2018 un estándar de emisión para la suma de las concentraciones de antimonio, arsénico, plomo, cromo, cobalto, cobre, manganeso, níquel y vanadio.	Falta de control y seguimiento de sus procesos para asegurar que se expida una regulación que contemple un estándar de emisión específico para el níquel. Se evidencian fallas en los estándares internacionales y de las situaciones específicas que se presentan al interior del país que permitan emitir una regulación apropiada y ajustada a las sentencias de la Corte.	Ampliar la evaluación de antecedentes y revisión de normativa internacional (incluyendo metodologías de medición del parámetro de níquel en fuentes fijas) frente a las emisiones específicas de níquel a la atmósfera, posterior a la expedición de la Resolución 2267 de 2018.	1) Revisión de normativa, lineamientos o recomendaciones, casos a nivel internacional, evaluación de antecedentes de medición de emisiones en actividades de producción de ferroníquel, incluyendo metodologías de medición de emisiones de níquel (específico). 2) Revisión de la información técnica existente de mediciones de emisiones de níquel específico en la producción de ferroníquel. 3) D	Documento de análisis sobre el estándar vigente establecido en la Resolución 2267 de 2018.	1	2021/04/01	2023/12/30	0	143	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso	
36	FILA_36	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9	Implementación del Acuerdo sobre los términos de la adhesión de la República de Colombia a la Convención de la OCDE: El MADS no ha determinado de manera precisa e independiente la contribución de los contaminantes de diversos tipos de fuente al aire y agua, ni cuenta con inventario de emisión y transferencia de contaminantes; sin atender las recomendaciones OCDE sobre mejora regulatoria.	Esta situación obedece a una ausencia de dirección, coordinación y planeación en la formulación de la reglamentación, así como la falta de mecanismos de control y gestión que impiden una armonización y articulación de los acuerdos internacionales, convenios y recomendaciones con las organizaciones internacionales que promueven la mejora regulatoria.	Desarrollo de un Pan de Trabajo en articulación con las entidades involucradas, para obtener la reglamentación del RETC en el país.	Establecimiento de un Plan de trabajo en coordinación con las entidades involucradas, para la Reglamentación del Registro de Emisiones y Transferencia de Contaminantes-RETC acoplado a la plataforma RUA	1. Desarrollo de un (1) plan de trabajo , para la expedición de la regulación del RUA-RETC. Como soporte de la ejecución del plan, se presentara, entre otros: a. Actas de reunión. b. Documentos técnicos de soporte de la regulación. c. Documento consolidado de observaciones de la consulta Pública. d. Propuesta normativa.	1	2021/02/01	2022/12/31	1	99	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso	

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10D8	Definición de los criterios de calidad para el uso de las aguas superficiales, subterráneas y marinas: A través del Dec 3930/2010 se estableció que MAVDT tendría 18 meses a partir de la publicación para definir los criterios de calidad para el uso de las aguas, dicho plazo se cumplió en abril de 2012. El MADS incumplió dicho Artículo al no definir los criterios de uso de las aguas.	Omisión del MADS en el cumplimiento de sus funciones al no regular de manera definitiva las condiciones generales el uso y manejo del agua, de igual manera, se evidencia una falta de gestión y coordinación del ministerio para cumplir con su propia normatividad y regular de manera clara y específica los usos del agua para una adecuada gestión y conservación del recurso hídrico.	Continuar con la formulación del proyecto de norma que reglamenta el Decreto 1076 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible" en su artículo 2.2.3.3.3.2, en lo relacionado con la definición de los criterios de calidad para el uso de las aguas superficiales, subterráneas y marinas.	1) Desarrollar mesas de trabajo con actores externos e internos para la consolidación de la propuesta de ajuste normativo. 2)Consolidar documento técnico de soporte del ajuste normativo, el cual incluir el análisis relacionado a los parámetros de hierro y níquel. 3) Elaboración del proyecto de norma de reglamentación propuesto.	Documento técnico de soporte del ajuste de norma y propuesta de proyecto del instrumento normativo.	2	2021/04/01	2022/12/31	2	91	Auditoria de Cumplimiento T 733 de 2017 Cerro Matoso
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13D80I4	Actualización del Manual de seguimiento ambiental de proyectos: el Manual se mantiene su versión original de 2002, pese a los cambios en la normatividad en los últimos 18 años y pese a la orden taxativa del artículo 43 del Decreto 2041 de 2014, que otorgó un término 6 meses para su actualización a partir de la publicación de aquella norma, término que venció en abril de 2015.	Esta situación es generada por debilidades de gestión para el cumplimiento oportuno de la normatividad por parte del Ministerio de Medio Ambiente y Desarrollo sostenible y Autoridad Nacional de Licencias Ambientales, al no tomar las medidas administrativas pertinentes para actualizar el Manual de seguimiento ambiental a proyectos en el término establecido.	Actualización del Manual de seguimiento ambiental de proyectos	Manual de seguimiento ambiental de proyectos actualizado	1.Revisión propuesta Manual de seguimiento presentada por ANLA .2.Mesas de trabajo con ANLA concertación propuesta. Mesas de trabajo con autoridades ambientales retroalimentación propuesta. Propuesta Manual para consulta pública 3.Consolidación propuesta ajustada Manual. Revisión y aprobación despacho del viceministro y Oficina Jurídica	1	2021/02/01	2023/12/31	0	151	Auditoria de Cumplimiento PTAR Salitre y Canoas
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8	EVALUACIÓN SOLICITUDES DE INVERSIÓN: Debilidades en la aplicación de los principios constitucionales de la función administrativa en la evaluación de las solicitudes de recursos para proyectos de inversión.	Retrasar los resultados en cuanto a conservación y recuperación de ecosistemas incrementando su fragilidad ante las amenazas naturales o al aprovechamiento descontrolado de los recursos por parte de la ciudadanía.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA, actualizado y aprobado	1	2021/06/30	2023/12/30	0	130	Auditoria Financiera vigencia 2020
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9	VERIFICACIÓN DE INFORMACIÓN: Debilidades en la verificación por parte de la secretaria técnica de la información remitida por las corporaciones relacionada con los giros a favor del Fondo.	Afectación de la confiabilidad de la información recibida por el Fondo y que debe ser objeto de revisión por parte de la Secretaría Técnica.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA, actualizado y aprobado	1	2021/06/30	2023/12/30	0	130	Auditoria Financiera vigencia 2020
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10	SUSTITUCIÓN CORPORACIONES: Debilidades en el conocimiento y aplicación de la normativa integrada al quehacer del Fondo de Compensación Ambiental.	No aplicar las herramientas sancionatorias que asisten al Fondo en procura del cabal cumplimiento de las obligaciones que deben atender las corporaciones para el uso de los recursos.	Capacitación en temas relacionados con la normativa del FCA.	Capacitar a los funcionarios y contratistas que apoyan a la Secretaría Técnica del FCA. en relación con la normativa del FCA.	Jornadas de capacitación	2	2021/06/30	2023/12/30	0	130	Auditoria Financiera vigencia 2020
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11	EVALUACIÓN DE SOLICITUDES: Deficiencias en la aplicación de las normas relacionadas con la evaluación de las solicitudes presentadas por las corporaciones.	Retrasos en la ejecución del proceso de evaluación que influyen negativamente en la asignación, distribución y giro de los recursos del fondo.	Actualización del Reglamento Operativo del Fondo de Compensación Ambiental - FCA.	Aprobar el Reglamento del FCA.	Reglamento Operativo del FCA, actualizado y aprobado	1	2021/06/30	2023/12/30	0	130	Auditoria Financiera vigencia 2020

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	Regulación de las áreas protegidas: Se afecta los objetivos de la conservación en las AP directo o indirectamente en la efectividad de la gestión de las mismas. No contribuye a la protección y conservación de ecosistemas de importancia regional y local; se destaca que impacta negativamente el SINAP por cuanto no se consolida efectivamente algunas particularidades del territorio.	Debilidades en la regulación normativa de las áreas protegidas que no se encuentran registradas en el SINAP, la cual no ha avanzado hacia las necesidades de mantener y gestionar efectivamente las AP.	Homologación de Reservas Forestales Protectoras Nacionales (RFPN) y registro en el Registro Único de Áreas Protegidas - RUNAP	Registrar en el RUNAP las resoluciones que den cuenta de los elementos básicos de planeación (objetivos y objetos de conservación, límites, régimen de usos, categoría y nombre) de las Reservas Forestales Protectoras Nacionales	Número de resoluciones registradas en RUNAP	37	2021/01/01	2023/06/30	0	130	Auditoria de desempeño Áreas Protegidas OLACEF 2020
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10	Planificación y ordenamiento de la actividad ecoturística en las áreas del SPNN: La falta de planes actualizados de manejo ambiental dificulta la debida determinación de la capacidad real de las áreas protegidas para el ecoturismo e incide directa o indirectamente en la efectiva gestión de las áreas protegidas y por ende en la conservación y la efectiva gestión de las áreas protegidas.	Debilidades y dificultades administrativo - financieras de PNNC para la actualización de los planes de manejo, que determine la posibilidad real de un ecoturismo que admita el doble propósito de conservación y uso sostenible.	Adopción de lineamientos para el desarrollo de turismo de naturaleza en las áreas protegidas que permitan planificar las acciones de turismo de naturaleza al momento de elaborar o actualizar los instrumentos de planificación de las áreas protegidas	Aprobación de un documento con lineamientos para desarrollar turismo de naturaleza en áreas protegidas del Sistema Nacional de Áreas Protegidas - SINAP, donde exista la posibilidad o oportunidad de desarrollar turismo de naturaleza	Documento lineamientos	1	2021/01/01	2023/12/30	1	156	Auditoria de desempeño Áreas Protegidas OLACEF 2020
45	FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	Reglamentación pasivos ambientales mineros: Al no existir concepto ni normativa, no se puede establecer identificación de responsables (cuando se han producido por la acción de la acumulación del tiempo) la explotación del recurso por parte de agentes económicos. Falta de identificación de áreas afectadas por PAM, al no existir normativa; no hay toma de decisiones para su remediación.	Falta de política pública respecto a los Pasivos Ambientales Mineros, así como de iniciativa legislativa por parte de quienes tienen la competencia para presentar proyectos de Ley respecto al tema.	Proponer y desarrollar instrumentos reglamentarios para la gestión de pasivos ambientales mineros.	1. Análisis de información relacionada con Áreas Mineras en Estado de Abandono AMEAS y su relación con la conceptualización de Pasivos Ambientales. 2. Proposición mecanismos de intervención para Pasivos Ambientales Mineros.	Documento de propuesta de instrumentos reglamentarios para la gestión de pasivos ambientales mineros.	1	2021/09/01	2023/12/30	0	121	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020
46	FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	Reglamentación pasivos ambientales mineros: Al no existir concepto ni normativa, no se puede establecer identificación de responsables (cuando se han producido por la acción de la acumulación del tiempo) la explotación del recurso por parte de agentes económicos. Falta de identificación de áreas afectadas por PAM, al no existir normativa; no hay toma de decisiones para su remediación.	Falta de política pública respecto a los Pasivos Ambientales Mineros, así como de iniciativa legislativa por parte de quienes tienen la competencia para presentar proyectos de Ley respecto al tema.	Proponer y desarrollar instrumentos reglamentarios para la gestión de pasivos ambientales mineros.	3. Expedición de reglamentación asociada a instrumentos de gestión de pasivos ambientales respecto de las competencias de Minambiente.	Norma expedida	1	2023/01/01	2023/12/30	0	51	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
47	FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	Política para la gestión de pasivos ambientales: La falta de una política no ha permitido una atención adecuada y oportuna de los pasivos ambientales, en especial los mineros o generados por las actividades mineras en las distintas zonas del país. Falta de delimitación y asignación de responsabilidades de las distintas entidades frente al manejo y gestión integral de los PAM.	Falta de gestión y liderazgo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible como ministerio líder en la formulación y socialización de la política de gestión de pasivos ambientales, incumpliendo las metas establecidas en los Planes Nacionales de Desarrollo de las vigencias 2014-2018 y 2018-2022.	Definir una Política Pública, en articulación con las instituciones gubernamentales relacionadas con los sectores de mayor generación de pasivos ambientales, mediante la cual se establezcan los aspectos técnicos a partir de la identificación y gestión técnica de los sitios configurados como Pasivos Ambientales (PA).	1. Actualizar los documentos de la Estrategia de Gestión de PA hacia los requeridos para la formulación de una Política Pública en espacios de socialización. 2 Delimitación y establecimiento de responsabilidades de las distintas entidades frente al manejo y gestión integral de los PA. 3 Generar el Plan de acción de la Política, de manera concertada, a partir de líneas estratégicas.	Documento de Política Pública para la Gestión de Pasivos Ambientales.	1	2021/09/01	2023/12/30	0	121	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020
48	FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Plan de mejoramiento: no se evidencia una articulación con el sistema de información geográfico ni con el SIAC, el cual no cuenta con información relacionada de dichas áreas afectadas. No existe un registro de información que haga parte de un sistema de información integral que permita la identificación y el conocimiento de las áreas delimitadas y potenciales con el fin de gestionar PAM.	En la revisión realizada en el actual proceso auditor, no se encontró evidencia de los resultados esperados en las metas propuestas, especialmente: • Articulación de la información disponible y debidamente autorizada sobre PAM con el Sistema de Información Geográfica del Ministerio y con el SIAC. • Construir un documento de política Pasivos Ambientales, involucrando a la ciudadanía.	A. Generación de un sistema de información conforme al desarrollo de un proceso de Gestión de Pasivos Ambientales.	1. Espacios de articulación para determinar los requerimientos del sistema y el flujo de información autorizado y disponible a ser migrado conforme al proceso de Gestión de Pasivos Ambientales. 2 Establecimiento de procedimientos para la migración y publicación de la información.	Documento de procedimiento para la migración y publicación de la información.	1	2021/09/01	2023/12/30	0	121	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020
49	FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Plan de mejoramiento: no se evidencia una articulación con el sistema de información geográfico ni con el SIAC, el cual no cuenta con información relacionada de dichas áreas afectadas. No existe un registro de información que haga parte de un sistema de información integral que permita la identificación y el conocimiento de las áreas delimitadas y potenciales con el fin de gestionar PAM.	En la revisión realizada en el actual proceso auditor, no se encontró evidencia de los resultados esperados en las metas propuestas, especialmente: • Articulación de la información disponible y debidamente autorizada sobre PAM con el Sistema de Información Geográfica del Ministerio y con el SIAC. • Construir un documento de política Pasivos Ambientales, involucrando a la ciudadanía.	A. Generación de un sistema de información conforme al desarrollo de un proceso de Gestión de Pasivos Ambientales.	2. Puesta en marcha del proceso de migración de la información.	Sistema de información en operación.	1	2023/01/01	2023/12/30	0	51	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020
50	FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Plan de mejoramiento: no se evidencia una articulación con el sistema de información geográfico ni con el SIAC, el cual no cuenta con información relacionada de dichas áreas afectadas. No existe un registro de información que haga parte de un sistema de información integral que permita la identificación y el conocimiento de las áreas delimitadas y potenciales con el fin de gestionar PAM.	En la revisión realizada en el actual proceso auditor, no se encontró evidencia de los resultados esperados en las metas propuestas, especialmente: • Articulación de la información disponible y debidamente autorizada sobre PAM con el Sistema de Información Geográfica del Ministerio y con el SIAC. • Construir un documento de política Pasivos Ambientales, involucrando a la ciudadanía.	B. Socializar para retroalimentar el avance y desarrollo en la construcción de la política de gestión de pasivos ambientales a la ciudadanía.	3. Establecer espacios de socialización y retroalimentación.	Documento de evidencia de los espacios de socialización.	1	2021/09/01	2023/12/30	0	121	Auditoria de desempeño Pasivos Ambientales Mineros OLACEFS 2020

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D2	Reporte de información al Sistema Nacional Información Forestal SNIF sobre aplicación de TCAFM: Las autoridades ambientales no han cumplido con el reporte de información, establecido por el artículo 2.2.9.12.5.1. del Decreto 1390. Lo anterior, debido a que el MADS, aún no ha expedido formalmente la reglamentación señalada en el mencionado artículo.	Deficiencias en su función misional tanto de seguimiento como de control al cumplimiento del artículo 2.2.9.12.5.1. del Decreto 1390 de 2018.	En el marco de lo establecido en el Decreto 1390 de 2018, contenido en el Decreto 1076 de 2015, elaborar proyecto de reglamentación "Por medio de la cual se adopta el formulario para el reporte anual de la información relacionada con la aplicación de la Tasa Compensatoria por Aprovechamiento Forestal Maderable en bosques naturales".	Ac 5. Expedición de la resolución "Por medio de la cual se adopta el formulario para el reporte anual de la información relacionada con la aplicación de la Tasa Compensatoria por Aprovechamiento Forestal Maderable en bosques naturales", y su publicación en Diario Oficial. 15%.	Resolución expedida y publicada en Diario Oficial.	1	2021/12/20	2023/12/30	0	105	Auditoría de Cumplimiento a la Tasa Compensatoria por Aprovechamiento Forestal Maderable en bosques naturales – TCAFM Vigencias 2018 – 2020
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	Ausencia de una Meta Nacional - MNA Acordada acorde a la meta 12.7 de los ODS - Ausencia de una meta nacional acorde con los principios y horizonte de la Agenda 2030. Aunque existe una meta relativa a las CPS en la PPyCS, el indicador asociado no cumple parámetros técnicos para que opere como mecanismo de evaluación y seguimiento.	Las debilidades en la Política Nacional de Producción y Consumo Sostenible - PPyCS relacionadas con la meta en Compras Públicas Sostenibles - CPS obedecen a vacíos y omisiones en las acciones que debían adelantarse según los lineamientos establecidos y falta de oportunidad en la actualización de la PPyCS. Ausencia de lineamientos de política específicos para garantizar su aplicación.	Evaluar de manera conjunta con CCE y otras entidades estratégicas el instrumento mediante el cual se proyectará un indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS.	Propuesta de un indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS. Consulta del indicador a nivel interinstitucional y ajuste (sí es requerido).	Proyecto de indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS.	1	2022/02/01	2022/09/30	1	34	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
53	FILA_53	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	Ausencia de una Meta Nacional - MNA Acordada acorde a la meta 12.7 de los ODS - Ausencia de una meta nacional acorde con los principios y horizonte de la Agenda 2030. Aunque existe una meta relativa a las CPS en la PPyCS, el indicador asociado no cumple parámetros técnicos para que opere como mecanismo de evaluación y seguimiento.	Las debilidades en la Política Nacional de Producción y Consumo Sostenible - PPyCS relacionadas con la meta en Compras Públicas Sostenibles - CPS obedecen a vacíos y omisiones en las acciones que debían adelantarse según los lineamientos establecidos y falta de oportunidad en la actualización de la PPyCS. Ausencia de lineamientos de política específicos para garantizar su aplicación.	Evaluar de manera conjunta con CCE y otras entidades estratégicas el instrumento mediante el cual se proyectará un indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS.	Propuesta de un indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS. Consulta del indicador a nivel interinstitucional y ajuste (sí es requerido).	Proyecto de indicador de CPS que responda al ODS 12.7 y a su vez de armonice con otros compromisos directamente relacionados con las CPS.	1	2022/02/01	2022/09/30	1	34	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
54	FILA_54	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Débil integración y coherencia en la implementación de la CPS - Debilidades en la conformación y funcionamiento de la Gobernanza integrada por el MADS, ANCP-CCE, y DNP, como instancia responsable de tomar decisiones estratégicas, dar lineamientos, liderar la coordinación y articulación sectorial y territorial de la política de CPS en el país.	Al año 2020 no se evidencian acciones para priorizar una meta e indicador nacional para el ODS 12.7; de igual forma, no se han emitido recomendaciones para direccionar o ajustar la estrategia de CPS de forma tal que propicie la articulación entre entidades hacia una meta país.	Generar insumos para la creación de una estrategia en la que se establezcan los roles, responsabilidades, mecanismos de articulación interinstitucional y lineamientos para el seguimiento y monitoreo de las CPS en el país.	Brindar apoyo a CCE para proyectar un Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles, como instancia de toma de decisiones estratégicas para dar lineamientos y liderar la articulación sectorial y territorial de las CPS en el país y entregar insumos generados para este propósito.	Soporte de la participación en la proyección del Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles. Documento con los insumos para la creación de un reglamento interno de trabajo del Comité de Compras Públicas Sostenibles que brinde lineamientos para la coordinación, articulación y creación de instrumentos.	2	2022/02/01	2022/09/30	2	34	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
55	FILA_55	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5	Ausencia de un plan de financiación para implementar la CPS - Falta establecer las necesidades de recursos, y los mecanismos para coordinar acciones que permitan financiar las actividades a mediano y largo plazo de las CPS.	No se cuenta con un plan operativo y financiero a mediano y largo plazo, ni con una proyección e identificación de necesidades de recursos posteriores a 2021 para adelantar los compromisos relacionados con el ODS 12.7, lo cual limita las posibilidades de consecución y asignación de recursos. Falta de una política de estado que conduzca a que las entidades públicas se involucren en CPS.	Identificar fuentes de financiación para las CPS, considerando recursos de la nación y de cooperación internacional, con el propósito de implementar las Compras Públicas Sostenibles.	Consolidar un portafolio de fuentes de financiación para las CPS.	Documento con un portafolio de fuentes de financiación.	1	2022/02/01	2022/12/30	1	47	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6	Insuficiente capacitación como requisito para implementar la CPS - Las capacitaciones realizadas no han tenido la cobertura y continuidad para generar el cambio cultural hacia las CPS.	La desarticulación y falta de coordinación en la estructura institucional responsable de gestionar la capacitación (ANCP CCE y MADS), impacta negativamente el objetivo de que la CPS sea interiorizada y aplicada como instrumento que conduce hacia la meta 12.7 de los ODS, a la vez que dificulta la creación de escenarios de realimentación y a partir de ello adoptar acciones de mejora.	Desarrollo de manera conjunta con CCE de capacitaciones a estructuradores de procesos de entidades públicas en temas de CPS, con énfasis en la capacitación a capacitadores en entidades públicas y proveedores.	Realizar jornadas de capacitación y fortalecimiento en materia de CPS dirigidas a entidades públicas y proveedores. Entregar insumos a la ANCP CCE desde el componente ambiental de las CPS, a CCE para ser incluidos en el módulo de e-learning que se proyecta incorporar en el Sistema de Compras Públicas.	Jornadas de capacitación y fortalecimiento en materia de CPS dirigidas a entidades públicas y proveedores. Documento con la propuesta de contenidos desde el componente ambiental de las CPS para ser incluidos en el módulo de e-learning que se proyecta incorporar en el Sistema de Compras Públicas de CCE.	4	2022/04/04	2022/12/15	4	36	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7	Escasa integración de políticas afines a la CPS - Debilidades en los mecanismos de articulación y coordinación para integrar las acciones vinculadas en otras políticas afines a la CPS, de tal manera que haya un balance de las dimensiones de la sostenibilidad en esta materia.	si bien la ANCP CCE y el MADS, han venido realizando un trabajo conjunto desde el 2019 para la inclusión de criterios ambientales en la contratación por IAD y AMP, no se evidencia cómo se integran los resultados de la aplicación de las estrategias de disposición de residuos sólidos, así como de aparatos electrónicos y eléctricos, en la contratación pública por las demás modalidades.	Generar insumos para la creación de una estrategia de coordinación y articulación de las políticas públicas existentes que pueden impactar en la implementación de las CPS en el país.	Brindar apoyo a CCE para proyectar Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles y remitir a CCE. Suministrar insumos para la creación de una estrategia de coordinación y articulación de las políticas públicas existentes que impactan en la implementación de las CPS.	Soporte de la participación en la proyección del Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles. Documento con la propuesta para la creación de una estrategia de coordinación y articulación de las políticas públicas existentes que pueden impactar la implementación de las CPS en el país.	2	2022/02/01	2022/12/15	2	45	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8	Ausencia de alianzas estratégicas con actores no gubernamentales en el desarrollo de las CPS - No se han identificado aliados no gubernamentales claves que coadyuven al logro de la meta 12.7 de los ODS; tampoco se han concretado alianzas, acuerdos o convenios en este aspecto, no obstante haberlas previsto en las metas del PAN CPS a 2020.	Las situaciones descritas se presentan porque las entidades responsables de implementar e la meta 12.7 de los ODS, no han considerado y abordado de manera conjunta la importancia de involucrar en el proceso a diferentes actores de la sociedad, y analizar cuáles son claves para impulsar la producción de bienes y servicios sostenibles.	Desarrollar mesas de trabajo con las entidades del Gobierno Nacional que se relacionan directamente con las CPS, con el propósito de identificar posibles actores no gubernamentales que faciliten el desarrollo de las CPS en el país, para el posterior desarrollo de alianzas.	Brindar apoyo a CCE para proyectar Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles, como instancia para la participación de actores no gubernamentales que coadyuven al logro de la meta 12.7-ODS. Identificar posibilidades de participación de actores no gubernamentales y elaborar propuesta de materialización de al menos una alternativa.	Soporte de la participación en la proyección del Decreto reglamentario en el que se le de vida jurídica al Comité de Compras Públicas Sostenibles. Documento con actores no gubernamentales identificados interesados en las CPS y con mecanismos de vinculación.	2	2022/02/01	2022/12/15	2	45	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
59	FILA_59	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9	Baja incorporación criterios sostenibles en contratos de aseo y cafetería SECOP - Se identificó bajo porcentaje de inclusión de criterios sostenibles en una muestra de contratos de Aseo y Cafetería de 2016 – 2020 registrados en el SECOP, así como aplicación desequilibrada de los criterios de sostenibilidad.	Falta de gestión de CCE, MADS y DNP (gobernanza de las CPS) para ejecutar acciones estratégicas que permitan fortalecer las alianzas público y privadas en la implementación de las CPS, y servir de faros para guiar a otras entidades públicas a partir de experiencias y lecciones aprendidas. Ausencia de un Sistema Nacional de Información de CPS, conforme se planteó en el PAN CPS 2016-2020.	Aportar los insumos desde el componente ambiental de las CPS, en el marco de la competencia de MinAmbiente a CCE para fortalecer los criterios asociados que se incluyen en los instrumentos de agregación de demanda a cargo de la ANCP CCE. Brindar apoyo a CCE en el marco de la competencia de MinAmbiente para actualizar el Manual de Compras Públicas Sostenibles.	Entregar insumos a la ANCP CCE desde el componente ambiental de las CPS, para fortalecer los criterios ambientales asociados que se incluyen en los instrumentos de agregación de demanda a cargo de la ANCP CCE y para actualizar el Manual de Compras Públicas Sostenibles.	Documento con los insumos proyectados por el MinAmbiente, para fortalecer los criterios ambientales que se incluyen en los instrumentos de agregación de demanda a cargo de la ANCP CCE. Documento con los insumos proyectados por el MinAmbiente, para actualizar el Manual de Compras Públicas Sostenibles.	2	2022/03/07	2022/12/15	2	40	Auditoría de Desempeño Evaluación de la implementación de las Compras Públicas Sostenibles CPS.
60	FILA_60	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10D60I2	Concesión para el uso de aguas marítimas: No se ha dado cumplimiento a lo dispuesto en el par.3 art 208 Ley 1450/2011, aún no se cuenta con criterios técnicos y administrativos para que CARS puedan tramitar otorgamiento concesiones para uso aguas marítimas bajo su competencia, en generación de energía termoeléctrica y demás actividades distintas señaladas en Dec 2324/1984 y REMAC 5.	Debilidades en la gestión interinstitucional para establecer un marco reglamentario apropiado a efectos del otorgamiento de concesiones para el uso de aguas marítimas que hacen parte del territorio colombiano y el cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 1450 de 2011 y los decretos 2811 de 1974 y 2324 de 1984 respecto a considerar que las aguas marítimas son bienes de uso público.	Establecer los criterios técnicos y administrativos para el otorgamiento de las concesiones de conformidad con lo dispuesto en el parágrafo 3 del artículo 208 de la Ley 1450 de 2011.	1) Desarrollar mesas de trabajo con actores externos (dentro de los cuales se encuentra la DIMAR) e internos para la definición de los criterios técnicos y administrativos para el otorgamiento de las concesiones para el uso de aguas marítimas.2)Elaboración del proyecto de iniciativa normativa del Minambiente para reglamentación de concesiones para el uso de aguas marítimas.	1. Documento técnico construido con insumos de las mesas de trabajo interinstitucionales desarrolladas para la definición de los criterios técnicos y administrativos para el otorgamiento de las concesiones para el uso de aguas marítimas. 2. Propuesta de iniciativa normativa del Minambiente	2	2022/02/01	2024/02/01	0	104	Auditoría de cumplimiento a las disposiciones ambientales en la Operación de Centrales Termoeléctricas.
61	FILA_61	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D10I1	Revelación sobre corrección de errores en periodos anteriores: Se evidenció, una nota contable correspondiente al Patrimonio, sobre corrección de errores de periodos anteriores, fue presentada sin el lleno de condiciones y requisitos requeridos en las Normas para el reconocimiento medición, revelación y presentación de los hechos económicos del Marco normativo para entidades de gobierno.	Esta situación se genera en debilidades en los controles internos establecidos para verificar las revelaciones en las notas a los estados financieros antes de su publicación, de manera que se dé cumplimiento a los requisitos establecidos en el Marco normativo para entidades de gobierno.	Se incorpora en las Notas contables del patrimonio, el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos con afectación más relevantes y la cuenta 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores.De conformidad con lo establecido en el numeral 28 de la sección 4.3 del capítulo VI, contenidos en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno,	Se hará seguimiento de los registros contables con afectación a las cuentas más relevantes y cuenta 3109; realizando un análisis de la naturaleza, el valor de los ajustes y la justificación por la cual se determina realiza o no reexpresión de los Estados Financieros.	Se elabora un informe de las operaciones o registros contables que afectan las cuentas y la 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores, asociados al impacto del patrimonio por los ajustes efectuados en el activo y el pasivo de los periodos anteriores.	1	2022/07/01	2023/02/28	0	34	Auditoría Financiera vigencia 2021
62	FILA_62	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	Cuentas por pagar vigencia 2021: Se evidenciaron sobreestimaciones en las cuentas 240101001 (por Pagar Bienes y Servicios) y 240102001 (por Pagar Proyectos de Inversión) para un sobrestimado de COP 966.089.978,14 en el Pasivo (convenio 525 de 2020, orden de compra 588 de 2020 y contrato 666 de 2020), debido a debilidades de control frente al proceso de registro manual de las operaciones.	Debilidades en los mecanismos de control interno relacionadas con el registro de obligaciones presupuestales, dado que se evidencia que manualmente se están haciendo registros por los mismos estos quedan duplicados.	Se evaluara mediante analisis conciliación las cuentas que reflejen la razonabilidad de los saldos contables de la cuenta 240101001 (Bienes y Servicios) y 240102001 (Cuentas por Pagar Proyectos de inversión a nivel terceros.)	Se hace seguimiento de los registros manuales asociados a las obligaciones presupuestales y se efectuan los ajustes correspondientes.	Se realizará un informe de confirmación y conciliación de los saldos contables de la cuenta 240101001 y 240102001 Cuentas por Pagar Proyectos de Inversión.	1	2022/07/01	2023/02/28	0	34	Auditoría Financiera vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
63	FILA_63	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	Revisión y validación de la documentación contractual: Se evidenciaron debilidades de control y supervisión en cuanto a la revisión de datos identificadores claves en la documentación generada en el proceso contractual. Se observaron errores en cuanto a la anotación del número del contrato, se coloca un número diferente al que corresponde (723 a cambio de 791 – Convenio 971 de 2021 IAVH)	Esta situación se genera en debilidades y denota falencias en el proceso de supervisión en cuanto a la verificación de la documentación generada en la suscripción y ejecución del contrato.	Realizar capacitación a los supervisores donde se informe las responsabilidades administrativas, disciplinarias, penales que tiene cada uno de ellos, por la no supervisión debida de los contratos y convenios	Se hará capacitación a los supervisores y demás funcionarios de la entidad	Presentación de la Capacitación, con pantallazos de la asistencia	1	2022/06/28	2022/12/30	1	26	Auditoria Financiera vigencia 2021
64	FILA_64	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4ac1	Actualización del aplicativo eKOGUI: Se evidenció que la actualización de los registros en el aplicativo eKOGUI no se realizan oportunamente de acuerdo con las actuaciones adelantadas, los hechos suscitados en los procesos o la información generada en los mismos evidenciando debilidades en la supervisión para que tales registros se realicen de manera constante y rigurosa (en 16 procesos)	Lo anterior se origina en debilidades en la supervisión ejercida por el MADSD y en los mecanismos de control interno para asegurar el cumplimiento de las obligaciones de los apoderados de los procesos judiciales en relación con los registros en el aplicativo eKOGUI.	Supervisar que los abogados de la Oficina Asesora Jurídica-Grupo de Procesos Judiciales, registren y mantengan actualizada la información de los procesos y conciliaciones extrajudiciales bajo su responsabilidad en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado-eKOGUI, de manera oportuna y veraz, siguiendo los lineamientos que para tal fin ha dado la ANDJE.	Actualizar el procedimiento existente para el registro y actualización de la información litigiosa de la entidad en el eKOGUI (Código: P-A-GJR-10), de acuerdo a los lineamientos emanados de la ANDJE.	Procedimiento	1	2022/06/22	2022/07/30	1	5	Auditoria Financiera vigencia 2021
65	FILA_65	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4ac2	Actualización del aplicativo eKOGUI: Se evidenció que la actualización de los registros en el aplicativo eKOGUI no se realizan oportunamente de acuerdo con las actuaciones adelantadas, los hechos suscitados en los procesos o la información generada en los mismos evidenciando debilidades en la supervisión para que tales registros se realicen de manera constante y rigurosa (en 16 procesos)	Lo anterior se origina en debilidades en la supervisión ejercida por el MADSD y en los mecanismos de control interno para asegurar el cumplimiento de las obligaciones de los apoderados de los procesos judiciales en relación con los registros en el aplicativo eKOGUI.	Supervisar que los abogados de la Oficina Asesora Jurídica-Grupo de Procesos Judiciales, registren y mantengan actualizada la información de los procesos y conciliaciones extrajudiciales bajo su responsabilidad en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado-eKOGUI, de manera oportuna y veraz, siguiendo los lineamientos que para tal fin ha dado la ANDJE.	Realizar seguimiento semana vencida al registro de la información litigiosa de la entidad en el eKOGUI, de acuerdo los parámetros establecidos en el procedimiento para el registro y actualización de la información litigiosa de la entidad en el citado aplicativo (Código: P-A-GJR-10)	Reporte consolidado trazabilidad de procesos ekogui requerimientos de actualización realizados a los abogados.	20	2022/07/01	2022/12/31	20	26	Auditoria Financiera vigencia 2021
66	FILA_66	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5	Constitución reserva presupuestal contrato 702-2021: Se evidenció la constitución de una reserva presupuestal que afectó determinar que el plazo de ejecución del contrato en realidad pasaría a la vigencia siguiente, y no por dificultades en la ejecución del contrato, ni por la imposibilidad de ejecutarlo por orden de autoridad competente.	Deficiencias en la estructuración de los estudios previos en la determinación de especificaciones técnicas que permitieran establecer con precisión las actividades a desarrollar para satisfacer la necesidad y establecer con precisión el pazo de ejecución del contrato.	Informar a los Directores y Enlaces de las diferentes dependencias del Ministerio, la importancia desde la planeación tener en cuenta los tiempos del contrato antes de suscribirlos, para que estos contratos no queden en Reserva Presupuestal.	Realizar capacitación Presupuestal a los Directores y enlaces Misionales; donde se comunique la importancia que desde la planeación se debe tener en cuenta los tiempos de ejecución de los contratos Y/O Convenios a suscribir y resaltar la responsabilidad de dejar los contratos en reservas presupuestales y así definir los pasos para solicitar vigencias futuras.	Una capacitación a todos los funcionarios del Ministerio	1	2021/07/30	2022/12/31	1	74	Auditoria Financiera vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
67	FILA_67	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1ac1	Cumplimiento del reglamento aprobado por la comisión de guardianes. Omisión por parte del Minambiente y el Representante Legal del Río en cuanto al cumplimiento del término para convocatorias, la verificación del acceso a los medios tecnológicos y digitales de los integrantes de la comisión y la citación a todos y cada uno integrantes de dicho comité a las sesiones programadas.	El Minambiente al omitir convocar a la comisión de guardianes en el término previsto, está incumpliendo lo contemplado en el reglamento. Asimismo, la falta de comunicación entre los guardianes de la comisión y representante legal genera una descoordinación impidiendo la ejecución de las acciones dirigidas a la recuperación del Río.	Cumplimiento del reglamento operativo para el correcto desarrollo de las sesiones de la comisión de guardianes del río Cauca.	En las sesiones de la comisión de Guardianes se coordinará la próxima fecha de la siguiente sesión.	Acta de la reunión de la sesión de la comisión de guardianes donde se establezca la fecha de la próxima sesión de la comisión.	6	2022/07/30	2022/12/23	6	20	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Rio Cauca vigencia 2021
68	FILA_68	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1ac2	Cumplimiento del reglamento aprobado por la comisión de guardianes. Omisión por parte del Minambiente y el Representante Legal del Río en cuanto al cumplimiento del término para convocatorias, la verificación del acceso a los medios tecnológicos y digitales de los integrantes de la comisión y la citación a todos y cada uno integrantes de dicho comité a las sesiones programadas.	El Minambiente al omitir convocar a la comisión de guardianes en el término previsto, está incumpliendo lo contemplado en el reglamento. Asimismo, la falta de comunicación entre los guardianes de la comisión y representante legal genera una descoordinación impidiendo la ejecución de las acciones dirigidas a la recuperación del Río.	Cumplimiento del reglamento operativo para el correcto desarrollo de las sesiones de la comisión de guardianes del río Cauca.	Se continuará convocando por oficio a los miembros de la comisión de guardianes del río Cauca. y se garantizarán los recursos logísticos y económicos para la participación virtual o presencial de los guardianes.	Documentos soportes de gestiones de convocatoria y de los recursos invertidos o gestionado para la participación de los guardianes.	2	2022/07/30	2022/12/23	2	20	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Rio Cauca vigencia 2021
69	FILA_69	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1ac3	Cumplimiento del reglamento aprobado por la comisión de guardianes. Omisión por parte del Minambiente y el Representante Legal del Río en cuanto al cumplimiento del término para convocatorias, la verificación del acceso a los medios tecnológicos y digitales de los integrantes de la comisión y la citación a todos y cada uno integrantes de dicho comité a las sesiones programadas.	El Minambiente al omitir convocar a la comisión de guardianes en el término previsto, está incumpliendo lo contemplado en el reglamento. Asimismo, la falta de comunicación entre los guardianes de la comisión y representante legal genera una descoordinación impidiendo la ejecución de las acciones dirigidas a la recuperación del Río.	Cumplimiento del reglamento operativo para el correcto desarrollo de las sesiones de la comisión de guardianes del río Cauca.	Verificación del acceso de los integrantes a las Comisiones de Guardianes.	Actas de comisión de guardianes, con registro de acceso de cada miembro de la comisión y de su delegación formal como miembro de la comisión.	6	2022/07/30	2022/12/23	6	20	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Rio Cauca vigencia 2021
70	FILA_70	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2ac1	Formulación del diagnóstico ambiental y social del territorio. Se evidenció que, en la formulación del diagnóstico ambiental y social de la cuenca del Río Cauca realizada por el Minambiente, no se incluyó información que garantizara un diagnóstico más preciso sobre el estado actual y futuro de la oferta, la demanda, calidad y gobernanza del agua en la cuenca del Río Cauca.	El Diagnóstico Ambiental y Social del Territorio elaborado en el marco del cumplimiento de la Sentencia 038 del 2019 no contiene toda la información que se requiere para entender las dinámicas que se presentan en el territorio relacionadas con la oferta, estado actual y futuro de la oferta, la demanda, calidad y gobernanza del agua.	Complementación del Diagnóstico socio-ambiental con la información temática oficial disponible según las temáticas relacionadas en el informe de auditoría de cumplimiento.	Requerimiento a las instituciones de la información.	Oficios de requerimiento	3	2022/08/30	2022/12/23	3	16	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Rio Cauca vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
71	FILA_71	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2ac2	Formulación del diagnóstico ambiental y social del territorio. Se evidenció que, en la formulación del diagnóstico ambiental y social de la cuenca del Río Cauca realizada por el Minambiente, no se incluyó información que garantizara un diagnóstico más preciso sobre el estado actual y futuro de la oferta, demanda, calidad y gobernanza del agua en la cuenca del Río Cauca.	El Diagnóstico Ambiental y Social del Territorio elaborado en el marco del cumplimiento de la Sentencia 038 del 2019 no contiene toda la información que se requiere para entender las dinámicas que se presentan en el territorio relacionadas con la oferta, demanda, calidad y gobernanza del agua.	Complementación del Diagnóstico socio-ambiental con la información temática oficial disponible según las temáticas relacionadas en el informe de auditoría de cumplimiento.	Recopilación de información oficial disponible a nivel de subzonas hidrográficas en las temáticas identificadas en el informe de auditoría (Complemento del documento de Diagnóstico con la información recopilada).	Documento de diagnóstico actualizado.	1	2022/08/30	2022/12/23	1	16	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Río Cauca vigencia 2021
72	FILA_72	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3ac1	Identificación de proyectos y acciones de conservación en la cuenca. Falta de rigurosidad por parte el Minambiente en la verificación y validación de la información presentada por parte de las entidades solicitadas sobre los proyectos ejecutados, en ejecución y proyectados en su jurisdicción para la conservación, protección, mantenimiento y restauración de la cuenca del río Cauca.	Inadecuada verificación, validación y seguimiento a la información relacionada con los proyectos, según lo establecido en el anexo 7 del documento soporte para el cumplimiento de la Sentencia T 038 de 2019 Río Cauca, su Cuenca y sus Afluentes como sujetos de derecho", elaborado por el Minambiente en las etapas II y III.	Desarrollar acciones que permitan la verificación y la validación de la información de los proyectos ejecutados, en ejecución, y por ejecutar.	Enviar oficio de validación de la información a los entes territoriales de la oferta ejecutados, en ejecución y proyectados.	comunicados enviados y consolidación de respuestas	18	2022/07/10	2022/12/23	18	23	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Río Cauca vigencia 2021
73	FILA_73	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3ac2	Identificación de proyectos y acciones de conservación en la cuenca. Falta de rigurosidad por parte el Minambiente en la verificación y validación de la información presentada por parte de las entidades solicitadas sobre los proyectos ejecutados, en ejecución y proyectados en su jurisdicción para la conservación, protección, mantenimiento y restauración de la cuenca del río Cauca.	Inadecuada verificación, validación y seguimiento a la información relacionada con los proyectos, según lo establecido en el anexo 7 del documento soporte para el cumplimiento de la Sentencia T 038 de 2019 Río Cauca, su Cuenca y sus Afluentes como sujetos de derecho", elaborado por el Minambiente en las etapas II y III.	Desarrollar acciones que permitan la verificación y la validación de la información de los proyectos ejecutados, en ejecución, y por ejecutar.	En el marco de las mesas territoriales, adelantar la validación de la oferta institucional ejecutada, en ejecución y proyectada con los actores en territorio que permitan subsanar los vacíos de información general para la cuenca (Inclusión de la información verificada a las matrices de oferta institucional).	Matriz de oferta verificada.	1	2022/07/10	2023/12/23	0	75	Auditoría de Cumplimiento Sentencia 038 de 2019 Río Cauca vigencia 2021
74	FILA_74	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1ac1	Coordinación del Plan de acción de la Sentencia y Gestión de Entidades frente al cumplimiento de sus competencias en el marco de la sentencia. La Contraloría considera que el Minambiente no ha liderado y ejercido su papel de coordinación en la implementación del plan de acción de la Sentencia T-622 de 2016, para alcanzar el cumplimiento de las órdenes impartidas.	Debilidades de liderazgo del Minambiente para realizar acciones que permitan la efectiva articulación de todas las entidades accionadas del nivel nacional, regional, local y comunidades y dar cumplimiento a las órdenes impartidas en la T622/16 para contribuir al mejoramiento de las condiciones de la cuenca del río Atrato y la recuperación de las áreas afectadas por la minería ilegal.	1. Desarrollo de mesas técnicas interinstitucionales de orden nacional, regional y local que posibiliten el conocimiento profundo de las acciones adelantadas por los actores en el marco de lo mandado en la ST 622 de 2016 y de sus competencias institucionales para el cumplimiento de la ST.	1. Desarrollar ocho (8) mesas Técnicas al año (cuatro por semestre) para seguimiento y acompañamiento a las entidades viculadas y accionadas en el orden nacional, regional y local.	1. Acciones y/o proyectos formulados e implementados .	8	2022/08/01	2023/12/31	0	73	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
75	FILA_75	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1ac2	Coordinación del Plan de acción de la Sentencia y Gestión de Entidades frente al cumplimiento de sus competencias en el marco de la sentencia. la Contraloría considera que el Minambiente no ha liderado y ejercido su papel de coordinación en la implementación del plan de acción de la Sentencia T-622 de 2016, para alcanzar el cumplimiento de las órdenes impartidas.	Debilidades de liderazgo del Minambiente para realizar acciones que permitan la efectiva articulación de todas las entidades accionadas del nivel nacional, regional, local y comunidades y dar cumplimiento a las órdenes impartidas en la T622/16 para contribuir al mejoramiento de las condiciones de la cuenca del río Atrato y la recuperación de las áreas afectadas por la minería ilegal.	2. Diseñar una herramienta de seguimiento de los planes de acción de la diversas ordenes de la ST.	2. Esta herramienta permite generar alertas sobre el cumplimiento de las actividades de cada plan de acción de las ordenes de la ST, que serán informar al comité de seguimiento para lo pertinente.	2. Herramienta diseñada.	1	2022/08/01	2023/06/30	0	47	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021
76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D1ac1	Planificación del recurso hídrico. Se evidencia que las autoridades ambientales no han implementado los instrumentos adecuados para la planificación del uso del recurso hídrico en la cuenca del río Atrato pese a que es un tema trascendental para atender las problemáticas advertidas en la T622/16 esta obligación se encuentra contenida en el plan de acción de la orden quinta programa 9.1.1.1	Debilidades en las funciones del MADS como ente rector de la política nacional ambiental respecto al recurso hídrico, más aún, cuando fue designado como representante legal de los derechos del río Atrato, su cuenca y sus afluentes. MADS debe ejercer el liderazgo de la T622/16 realizando acciones que permiten lograr la articulación y coordinación de todas las entidades accionadas.	Coordinación entre el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y las autoridades ambiental (corpouraba, codechoco) para promover la implementación de los instrumentos de planificación del uso del recurso hídrico. (POMCA,PORH, PMAM)	Gestionar en el seno del Consejo Directivo de Codechoco y Corpouraba la adopción del PORH del río Quito y el río Sucio respectivamente.	Resolución de adopción.	2	2022/08/15	2022/12/15	2	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021
77	FILA_77	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D1ac2	Planificación del recurso hídrico. Se evidencia que las autoridades ambientales no han implementado los instrumentos adecuados para la planificación del uso del recurso hídrico en la cuenca del río Atrato pese a que es un tema trascendental para atender las problemáticas advertidas en la T622/16 esta obligación se encuentra contenida en el plan de acción de la orden quinta programa 9.1.1.1	Debilidades en las funciones del MADS como ente rector de la política nacional ambiental respecto al recurso hídrico, más aún, cuando fue designado como representante legal de los derechos del río Atrato, su cuenca y sus afluentes. MADS debe ejercer el liderazgo de la T622/16 realizando acciones que permiten lograr la articulación y coordinación de todas las entidades accionadas.	Coordinación entre el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y las autoridades ambiental (corpouraba, codechoco) para promover la implementación de los instrumentos de planificación del uso del recurso hídrico. (POMCA,PORH, PMAM)	Desarrollar dos (2) mesas de trabajo con Codechoco para el fortalecimiento interinstitucional que permita impulsar la implementación de los instrumentos de planificación y administración del recurso hídrico (POMCA,PORH, PMAM)	Acuerdo suscritos.	1	2022/08/15	2022/12/15	1	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021
78	FILA_78	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D1ac3	Planificación del recurso hídrico. Se evidencia que las autoridades ambientales no han implementado los instrumentos adecuados para la planificación del uso del recurso hídrico en la cuenca del río Atrato pese a que es un tema trascendental para atender las problemáticas advertidas en la T622/16 esta obligación se encuentra contenida en el plan de acción de la orden quinta programa 9.1.1.1	Debilidades en las funciones del MADS como ente rector de la política nacional ambiental respecto al recurso hídrico, más aún, cuando fue designado como representante legal de los derechos del río Atrato, su cuenca y sus afluentes. MADS debe ejercer el liderazgo de la T622/16 realizando acciones que permiten lograr la articulación y coordinación de todas las entidades accionadas.	Coordinación entre el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y las autoridades ambiental (corpouraba, codechoco) para promover la implementación de los instrumentos de planificación del uso del recurso hídrico. (POMCA,PORH, PMAM)	Desarrollar dos (2) mesas de trabajo con Corpouraba para el fortalecimiento interinstitucional que permita impulsar la implementación de los instrumentos de planificación y administración del recurso hídrico (POMCA,PORH, PMAM)	Acuerdo suscritos.	1	2022/08/15	2022/12/15	1	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
79	FILA_79	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	Mecanismos de financiación de la sentencia T-622 de 2016. El Minambiente no ha cumplido en su totalidad su rol como representante del río Atrato, aunque existen varias iniciativas para la materialización de los órdenes de la Sentencia, estas no tienen garantizados los recursos para su implementación.	El Gobierno nacional, a través del DAPRE, MHCP y DNP han omitido su responsabilidad frente a la financiación de la T622/16, no se observan gestiones por parte del Minambiente, como representante legal de la Cuenca del río Atrato para asegurar la participación y consecución de los recursos suficientes y oportunos para el desarrollo de los planes de acción o estudios necesarios del caso.	Diseñar e implementar en articulación con las entidades vinculadas a la orden 11 de la Sentencia T-622 de 2016, un mecanismo que posibilite la financiación de las acciones que dan cumplimiento a la ST-622 de 2016	Mecanismo diseñado y en implementación	Mecanismo diseñado.	1	2022/08/01	2023/07/31	0	52	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021
80	FILA_80	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6O12	Elaboración de estudios toxicológicos y epidemiológicos del río Atrato, sus afluentes y comunidades. Desde el año 2016 existe la orden de realización de los estudios toxicológicos del río Atrato a la fecha no se ha materializado dicho estudio, en el momento existe la ejecución de algunos contratos, pero sin resultados sobre las necesidades de las comunidades y del ecosistema.	Inadecuada articulación de funciones y competencias entre las entidades accionadas en la orden octava. Debilidad en la información, coordinación y articulación de funciones, jurisdicciones y competencias entre las mismas entidades.	Armonización documentos técnicos que dan cumplimiento a la orden 8 de la St 622 de 2016.	Documento de línea base armonizado.	Documentos e informes Técnicos.	1	2022/08/01	2023/07/31	0	52	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021
81	FILA_81	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7O13	Cumplimiento de la Orden séptima T622/16. La Orden Séptima ordena la realización de un plan de acción integral que permita recuperar las formas tradicionales de subsistencia y alimentación en el marco del concepto de etnodesarrollo que aseguren mínimos de seguridad alimentaria en la zona, el cual pese a la inversión de recursos a la fecha no se han implementado en el territorio.	Falta de liderazgo y ejecución del papel de representante legal de los derechos del Río Atrato, su cuenca y afluentes por parte del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, de conformidad con lo ordenado en la Sentencia T-622 de 2016 de la Corte Constitucional, particularmente en la orden séptima (Falta de implementación del plan en garantizar la soberanía y seguridad alimentaria)	Desarrollo de mesas técnicas interinstitucionales para el seguimiento a la implementación del Plan de Acción.	En desarrollo de las mesas técnicas interinstitucionales realizadas para el seguimiento y acompañamiento a las entidades vinculadas y accionadas en el orden nacional, regional y local.	Informes de cumplimiento y alertas generadas en el marco del seguimiento.	2	2022/08/01	2023/07/31	0	52	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021
82	FILA_82	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H1	Supervisión Convenio No 575 de 2017: El Plan de Acción de la cuenca Río Atrato no incluye recomendaciones o propuestas de acciones que permitan la descontaminación del Río... Falta de mecanismos efectivos de control interno, que garanticen el adecuado acatamiento de las obligaciones establecidas dentro del convenio a cada una de las partes, y de una adecuada labor de supervisión de este	Si bien es cierto que las acciones implementadas 2019-2021 se cumplieron dentro del tiempo establecido, las mismas fueron inefectivas toda vez que se siguen presentando debilidades en los mecanismos efectivos de control interno, para garantizar el adecuado acatamiento de las obligaciones establecidas dentro del convenio a cada una de las partes, y de una adecuada labor de supervisión.	Desarrollo de mesas técnicas interinstitucionales para el seguimiento a la implementación de las acciones que dan cumplimiento a la St 622	Informes de cumplimiento al plan de acción de la orden quinta y generación de alertas	Documentos emitidos.	2	2022/08/01	2023/12/31	0	73	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
83	FILA_83	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H3	Aplicación del Principio de Valoración de Costos Ambientales en los PAS: Deficiencias presentadas en la articulación y coordinación interinstitucional entre las autoridades administrativas y otras del nivel nacional: MADS Codechocó Corpourabá MME ANM UNIMIL y entes territoriales con jurisdicción en la Cuenca Río Atrato (acatamiento principios: coordinación, concurrencia y subsidiariedad)	Esta acción de mejora se cumplió dentro del tiempo establecido, pero es inefectiva ya que se siguen presentando problemas con la coordinación entre las instituciones, por lo que la acción propuesta no contribuyó a solucionar la causa del hallazgo, manteniendo el mismo comportamiento al paso de los años, es decir que esta no fue efectiva para atender la situación evidenciada.	Fortalecimiento de la articulación y coordinación interinstitucional entre el MADS CODECHOCÓ CORPOURABA MME ANM UNIMIL y entes territoriales para los temas de valoración económica ambiental, Ley 2° y procesos sancionatorios y la revisión de expedientes sancionatorios con CODECHOCO Y CORPOURABA	1) Realizar talleres de capacitación en territorio entre el MADS CODECHOCÓ CORPOURABA sobre la Metodologías de Valoración Económica Ambiental (Resolución 1084 de 2018), y el desarrollo de ejercicio de aplicación del Principio de Valoración de Costos Ambientales. 2) adelantar talleres de capacitación con MME ANM UNIMIL y entes territoriales en temas de Ley 2° y procesos sancionatorios	Informes de las capacitaciones realizadas incluidas las evidencias fotográficas, listados de asistencia, conclusiones.	10	2022/09/01	2024/12/31	0	121	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021	
84	FILA_84	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H12	Sustracción de Reserva Forestal del Pacífico: Falta de mecanismos de control efectivos que permitan garantizar el acatamiento y observancia de requerimientos normativos aplicables de los trámites de sustracción de reservas forestales — Ley 2 de 1959, adelantados para proyectos de minería con contratos de concesión minera con polígonos superpuestos con estas áreas de reserva forestal.	Se siguen presentando riesgos considerables al deterioro del recurso forestal y de los ecosistemas asociados, toda vez que se siguen presentando debilidades en la articulación y coordinación interinstitucional que orienten su accionar al logro de unos objetivos o fines comunes, para logro del objeto social de las entidades que intervienen en este tipo de situaciones.	Sustracción: levantamiento de la figura legal de RF sobre un área definida donde adelantará un proyecto de utilidad pública. ANLA y CAR adelanta la evaluación de los impactos a través de la licencia ambiental. El MADS realiza seguimiento a las obligaciones del Acto Admin que viabiliza la sustracción: Compensación y que se adelanta la actividad por la cual se solicitó la sustracción.	Entrega anual de los avances en la gestión de seguimiento a las obligaciones establecidas en los actos administrativos de viabilidad de sustracción de áreas de reserva forestal.	Informe de gestión seguimiento obligaciones en los actos administrativos de viabilidad de sustracción de áreas de reserva forestal.	1	2022/08/01	2023/07/31	0	52	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021	
85	FILA_85	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H27a1	Diagnóstico de la información ambiental y social respecto a la actividad minera y la extracción ilícita de minerales: El documento diagnóstico no hace referencia suficiente del desarrollo e impacto de los proyectos del sector minero, a razón a la complejidad de la problemática socio ambiental registrado en la Cuenca, originado por los impactos socio ambientales brindados por la minería.	Al no avanzar en el cumplimiento de las diferentes órdenes de la Sentencia se siguen configurando riesgos y se sigue favoreciendo a la vulneración de los derechos bioculturales de las comunidades étnicas. La acción formulada en la vigencia 2019 carece de rigor preventivo, de forma que se garantice que esa situación detectada por la CGR no se vuelva a presentar en el futuro cercano.	Proceso de Formalización de Minería Tradicional en la cuenca del Río Atrato.	Seguimiento a la efectividad del cumplimiento de la normativa emitida por Minambiente - Resolución 448 y 447 de 2020	Solicitud de información de procesos de LAT radicados vs aprobados - CODECHOCO Y CORPOURABA	1	2022/07/01	2022/12/31	1	26	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021	
86	FILA_86	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H27a2	Diagnóstico de la información ambiental y social respecto a la actividad minera y la extracción ilícita de minerales: El documento diagnóstico no hace referencia suficiente del desarrollo e impacto de los proyectos del sector minero, a razón a la complejidad de la problemática socio ambiental registrado en la Cuenca, originado por los impactos socio ambientales brindados por la minería.	Al no avanzar en el cumplimiento de las diferentes órdenes de la Sentencia se siguen configurando riesgos y se sigue favoreciendo a la vulneración de los derechos bioculturales de las comunidades étnicas. La acción formulada en la vigencia 2019 carece de rigor preventivo, de forma que se garantice que esa situación detectada por la CGR no se vuelva a presentar en el futuro cercano.	Proceso de Formalización de Minería Tradicional en la cuenca del Río Atrato.	Capacitación a Pequeños Mineros en proceso de formalización de la cuenca del río Atrato	Número de capacitaciones	1	2022/09/01	2022/12/31	1	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Río Atrato vigencia 2021	

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
87	FILA_87	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H27a3	Diagnóstico de la información ambiental y social respecto a la actividad minera y la extracción ilícita de minerales: El documento diagnóstico no hace referencia suficiente del desarrollo e impacto de los proyectos del sector minero, a razón a la complejidad de la problemática socio ambiental registrado en la Cuenca, originado por los impactos socio ambientales brindados por la minería.	Al no avanzar en el cumplimiento de las diferentes órdenes de la Sentencia se siguen configurando riesgos y se sigue favoreciendo a la vulneración de los derechos bioculturales de las comunidades étnicas. La acción formulada en la vigencia 2019 carece de rigor preventivo, de forma que se garantice que esa situación detectada por la CGR no se vuelva a presentar en el futuro cercano.	Verificación de los procesos de formalización minera - temas mineros y ambientales.	Mesas de trabajo entre ANM, CODECHOCO, CORPOURABA, MADS para la actualización de la información Resoluciones 448 y 447 de 2022	Mesas de trabajo	1	2022/08/01	2022/11/30	1	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021
88	FILA_88	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-H27a4	Diagnóstico de la información ambiental y social respecto a la actividad minera y la extracción ilícita de minerales: El documento diagnóstico no hace referencia suficiente del desarrollo e impacto de los proyectos del sector minero, a razón a la complejidad de la problemática socio ambiental registrado en la Cuenca, originado por los impactos socio ambientales brindados por la minería.	Al no avanzar en el cumplimiento de las diferentes órdenes de la Sentencia se siguen configurando riesgos y se sigue favoreciendo a la vulneración de los derechos bioculturales de las comunidades étnicas. La acción formulada en la vigencia 2019 carece de rigor preventivo, de forma que se garantice que esa situación detectada por la CGR no se vuelva a presentar en el futuro cercano.	Verificación de los procesos de formalización minera - temas mineros y ambientales.	Socialización a las comunidades.	Reuniones de socialización a comunidades	1	2022/09/01	2022/12/31	1	17	Auditoría de Cumplimiento Sentencias T622/16 Rio Atrato vigencia 2021
89	FILA_89	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1ac1	Verificación de las obligaciones contractuales (Parafiscales): La CGR observa que el Minambiente no llevó a cabo las actividades de verificación de la liquidación y pago de seguridad social a que están obligadas las Entidades Públicas sobre los contratos de prestación de servicios relacionados con este tipo de aportes (muestra referida en la denuncia ciudadana de 14 contratistas).	Esta situación se presenta por debilidades en los controles internos de la entidad, frente a la verificación que se debe realizar sobre las obligaciones de los contratistas, así como los controles sobre la efectividad en la labor de los supervisores de los contratos de prestación de servicios.	El Grupo de Cuentas y Contabilidad (GCC), enviará comunicación a la UGPP realizando la consulta del porqué los contratistas informados por la CGR, y según la UGPP, presentan mora e inexactitud en los pagos realizados, toda vez que, en la labor que viene realizando el GCC y en la revisión realizada no presenta estas inconsistencias frente al valor de cada contrato.	Comunicación de consulta a la UGPP	Comunicación	1	2022/11/30	2022/12/31	1	4	Denuncia Ciudadana SIPAR 2022-237071-82111-D
90	FILA_90	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D1ac2	Verificación de las obligaciones contractuales (Parafiscales): La CGR observa que el Minambiente no llevó a cabo las actividades de verificación de la liquidación y pago de seguridad social a que están obligadas las Entidades Públicas sobre los contratos de prestación de servicios relacionados con este tipo de aportes (muestra referida en la denuncia ciudadana de 14 contratistas).	Esta situación se presenta por debilidades en los controles internos de la entidad, frente a la verificación que se debe realizar sobre las obligaciones de los contratistas, así como los controles sobre la efectividad en la labor de los supervisores de los contratos de prestación de servicios.	Modificar el FORMATO de informe de supervisión F-A-CTR-55 V 2.0, en el que se incluirá una casilla en la cual se informe si percibe ingresos adicionales a los del MADS, en el cual se indique el valor y el tipo de ingreso (entidad pública o privada).	Modificación formato F-A-CTR-55 V 2.0	Formato actualizado	1	2022/11/30	2023/02/28	0	12	Denuncia Ciudadana SIPAR 2022-237071-82111-D

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11748	
Fecha	2022/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
91	FILA_91	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D2ac1	Justificación comisiones o autorizaciones de viaje: Se evidenció que no todos los funcionarios y/o contratistas sobre los cuales se hizo requerimiento de información, diligenciaron oportunamente el plan de trabajo (formato F-A-GAC-40), por tanto no existe un plan de trabajo sobre el cual se compruebe que se cumplió con el objeto para la cual se realiza la autorización de viaje / comisión	Debilidades en el establecimiento de controles internos en la Entidad, que le garanticen el cumplimiento de las normas y reglamentación interna, relacionada con la solicitud de viáticos y su respectiva legalización.	Actualización del Procedimiento	Actualizar el procedimiento órdenes de comisión y autorizaciones de viaje al interior Código: P-A-GAC-14, con el fin de aclarar los soportes requeridos para la justificación de la solicitud de comisión y/o autorización de viaje.	Procedimineto actualizado	1	2022/11/22	2022/12/31	1	5	Denuncia Ciudadana SIPAR 2022-237071-82111-D
92	FILA_92	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D2ac2	Justificación comisiones o autorizaciones de viaje: Se evidenció que no todos los funcionarios y/o contratistas sobre los cuales se hizo requerimiento de información, diligenciaron oportunamente el plan de trabajo (formato F-A-GAC-40), por tanto no existe un plan de trabajo sobre el cual se compruebe que se cumplió con el objeto para la cual se realiza la autorización de viaje / comisión	Debilidades en el establecimiento de controles internos en la Entidad, que le garanticen el cumplimiento de las normas y reglamentación interna, relacionada con la solicitud de viáticos y su respectiva legalización.	Campaña de socialización interna para funcionarios y contratistas	Socializar campañas internas para funcionarios y contratistas, con el fin de dar instrucción en el correcto diligenciamiento del procedimiento órdenes de comisión y autorizaciones de viaje al interior Código: P-A-GAC-14	Campañas internas	3	2022/11/22	2023/07/31	0	35	Denuncia Ciudadana SIPAR 2022-237071-82111-D
93	FILA_93	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4 ac1	Ejecución de recursos del Impuesto al Carbono. Minambiente no cumplió con sus obligaciones como entidad ejecutora en el esquema del Fondo Colombia en Paz - FCP para la destinación legal de estos recursos, asunto que tampoco ha sido considerado por el FCP como instancia responsable de la coordinación y articulación encaminada a tal propósito. (Julio 2020 a julio 2021).	Desde el año 2019 se contaban con los recursos recaudados, los cuales se han mantenido inactivos hasta abril de 2021. Escasa inversión de los recursos orientados por mandato legal ambiental que están ligados a compromisos internacionales, y falta de promoción de acciones claras y tangibles para atender la disposición descrita en el artículo 10 de la Ley 1955 de mayo de 2019.	Registrar y/o actualizar oportuna y diligentemente los proyectos de inversión de las Subcuentas Ambiente y Desarrollo Sostenible - ADS y Herencia Colombia - HECO, financiados con recursos del Impuesto Nacional al Carbono; y solicitar oportuna y diligentemente los recursos de inversión de las Subcuentas Ambiente y Desarrollo Sostenible (ADS) y Herencia Colombia (HECO) al FCP.	Adelantar los trámites necesarios (ante MADRS, DNP y DAPRE) con el fin de llevar a cabo el registro y/o actualización de cada uno de los proyectos de inversión con recursos de las Subcuentas ADS y HECO. Cada solicitud de actualización deberá ser transmitida al DNP dentro de los treinta (30) días calendario siguientes al recibo de la respectiva comunicación sobre distribución de recursos.	Registros de transmisión al DNP de la solicitud de registro y/o actualización por cada proyecto de inversión, por cada autorización de distribución de recursos	1	2022/02/01	2022/12/31	1	47	Auditoría de Cumplimiento al Fondo Colombia en Paz - FCP: Impuesto al carbono: Subcuentas - Herencia Colombia- y -Ambiente y Desarrollo sostenible-.