

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 1 de 12

**LUGAR:** Sala de Juntas de la Corporación

**FECHA:** 18 de noviembre de 2019

**HORA:** 8:00 a.m.

**ASUNTO:** Empalme de la información Subdirección Administrativa y Financiera - SAF

**ASISTENTES:**

- **Dra. Mabel serna** – Coordinadora del empalme delegada por la Directora Electa
- **Dra. Adriana Parra Blanco** – Abogada Equipo Empalme
- **Dra. Katherinne Silva Garibello** – Equipo Empalme
- **Dr. Jesús Leonardo Posada Forero** – Equipo Empalme
- **Dr. Carolina Hurtado B** – Equipo Empalme
- **Dr. Jorge Enrique Cardoso Rodríguez** – Director General
- **Dr. Juan Pablo García Poveda** – Sub. de Planeación y Gestión Tecnológica y Coordinador del Empalme por parte de CORTOLIMA
- **Dra. María Eugenia Saavedra Manrique** – Sub. Administrativo y Financiera
- **Grupo Gestión Tecnológica:**  
Ing. Félix Darío Baena Bonilla - Profesional Especializado
- **Grupo de Gestión Contable:**  
Dr. Nelson Hernández Montero – Profesional Especializado
- **Grupo de Gestión Presupuestal y Financiera**  
Dra. Yenny Paola Méndez Patiño – Profesional Especializado
- Ing. Daniel Jaramillo Ayala – Contratista - SPGT
- Luisa Fernanda Forero Herrera – Profesional Universitario SAF

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 2 de 12

### DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

Siendo las 8:00 a.m del día 18 de Noviembre de 2019, el Dr. Jorge Enrique Cardoso Rodríguez – Director General, realiza la apertura de la reunión de empalme dando un saludo a los integrantes y excusándose por tener que estar alternándose en 3 reuniones a la vez, la reunión de empalme, la de apertura de la Auditoria al sistema de Gestión de Calidad y la elección de los representantes de las ONG´s; le pregunta a la Dra. Mabel Serna si le fue enviada la información con los respectivos informes, la respuesta fue afirmativa aclarando que la idea es que esta se vaya actualizando, de inmediato interviene el Dr. Juan Pablo García, manifestando que debido al gran volumen de información se creó una carpeta electrónica en Google Drive donde se ha venido cargando la información del empalme. Se realiza la presentación del equipo de trabajo presente, el Dr. Cardoso comenta que la Corporación debe cumplir unos indicadores mínimos establecidos por el Ministerio del Medio Ambiente y 67 informes anuales, una vez finaliza la intervención del Dr. Cardoso se presentan cada uno de los integrantes del equipo de empalme designado por la Directora Electa.

Toma la palabra la Dra. María Eugenia Saavedra Manrique Sub. Administrativa y Financiera - SAF, dando un saludo de bienvenida y manifiesta en tener la mejor disposición en la socialización de los informes, respondiendo a todas las inquietudes que se puedan generar, comenta que la SAF dentro del mapa de procesos se encuentra como Gestión de Apoyo, y está conformada por las oficinas de Talento Humano, Gestión Contable, Gestión documental, Gestión Presupuestal y Financiera y Gestión de Adquisición de Bienes y servicios; en este momento la SAF presenta dos (2) procesos pendientes de adjudicación, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Se hacen licitaciones?, responde la Dra. Saavedra: - Si, para los servicios de transporte, seguros, aseo y vigilancia las cuales se realizan de manera anual, las mismas vencen en el mes de marzo y la de transporte en el mes de junio del año 2020, con el objetivo de garantizar el servicio durante el tiempo de la transición. Se da inicio con la presentación del primer informe.

Da inicio con la presentación del informe de Gestión Contable el Dr. Nelson Hernández Montero - Profesional Especializado y líder del proceso, quien informa que los Estados Financieros se encuentran con corte a 30 septiembre del 2019, y los de octubre están con plazo de presentar hasta el 30 de noviembre, esto conforme al plazo de 30 días que establece la norma, dichos Estados Financieros a socializar son trimestrales y están publicados en la página de la Contaduría General de la Nacional - CGN a través del CHIP y también se encuentran publicados en la página de la Corporación [www.cortolima.gov.co](http://www.cortolima.gov.co), Pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿En cuanto al cierre contable cuando se tiene la información financiera completa del mes anterior? responde el Dr. Hernández: - Por general después del 15 de cada mes, debido a que el área contable debe de recopilar la información de las diferentes dependencias, además de realizar los ajustes de depreciaciones, amortizaciones, contingencias, provisiones, aunque los



**ACTA**  
**COPIA CONTROLADA**

Código:	F_004
Versión:	01
Pag.:	Página 3 de 12

ingresos y gastos si se encuentra al día, interviene la Dra. Mabel serna y solicita el Estado Financiero a 31 de octubre de 2019 y pregunta: - ¿Existe algún aplicativo en el que se pueda tener dicha información a la mano?, responde el Dr. Juan pablo García: - Si, a través de la intranet se puede consultar las ejecuciones presupuestales a tiempo real, complementa el Ing. Félix Baena: - El programa administrativo y financiero es uno y lo que se hizo con la intranet es otra cosa, lo que se busca es que se pueda consultar en el programa administrativo y financiero la información real presupuestal, con contabilidad aún no se ha podido realizar lo mismo debido a los retrasos por los ajustes antes mencionados; para el manejo de las operaciones en tesorería y contabilidad se cuenta con el programa SYSMAN el cual se está utilizando desde el año 1996 y se ha venido realizando actualizaciones esto mediante un contrato actualmente activo, el cual va hasta diciembre de este año y en este momento está en trámite la adición. Continúa el Dr. Hernández socializando los indicadores financieros, así: Indicador de solidez: Por cada peso (\$1.00) que CORTOLIMA debe en el corto y largo plazo, cuenta con \$6.47 para respaldar esta obligación, manifiesta la Dra. Saavedra que dicho indicador se ha fortalecido en esta administración, interviene la Dra. Mabel Serna solicitando un reporte comparativo en Excel de los Indicadores financieros y Estados Financieros de los últimos cinco (5) años, demostrando así la consistencia financiera; en cuanto al índice de endeudamiento la Corporación cuenta con un nivel del 15.45% lo que indica que el nivel de apalancamiento de la empresa es medio; Indicador de Razón corriente por cada peso (\$1.00) que CORTOLIMA debe en el corto plazo, cuenta con \$37.96 para respaldar esta obligación, pide la palabra la Dra. Mabel Serna solicitando que le permitan visualizar de manera detallada el Activo Corriente para poder interpretar mejor el indicador, responde el Dr. Hernández que el mismo se encuentra de manera más detallada más adelante en la presentación, pero dando cumplimiento a lo solicitado se procedió a explicar cada uno de los rubros que conforman el Activo Corriente; indicador de Capital de Trabajo cuyo valor asciende a \$91.519.594 cifra que le queda a la corporación, representado en efectivo u otros activos corrientes, después de pagar sus compromisos a corto plazo; Indicador de Apalancamiento por cada peso (\$1.00) que CORTOLIMA tiene de patrimonio, adeuda 0.019% en el corto plazo y el Indicador de prueba acidas o liquidez inmediata por cada peso (\$1.00) que CORTOLIMA debe a corto plazo, cuenta con \$23.65 para respaldar esta obligación en forma inmediata.

En cuanto a el Estado de Situación Financiera a 30 de septiembre de 2019 (cifras en miles de pesos) el valor del Activo Corriente asciende a \$93.995.664, equivalente al 61.96% conformado por el efectivo y equivalente al efectivo con una participación del 62,29%, el valor de los depósitos en instituciones financieras asciende a la suma de \$45.048.379, pregunta la Dra. Mabel Serna: -¿Cuáles son los bancos con los que se trabajan?, responde el Dr. Hernández: - Con los bancos AAA como son Bancolombia, Davivienda, pregunta la Dra. Mabel Serna: ¿Cómo están divididos dichos depósitos? responde el Dr. Hernández: - Eso depende de la fuente, unos corresponden a la sobretasa ambiental y otros a la tasa de uso de aguas; siguiendo con el rubro de efectivo de uso restringido cuyo valor asciende a \$390.966 corresponde a rentas contractuales por los diferentes convenios que celebra la Corporación con las demás entidades del

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 4 de 12

estado públicas o privadas para llevar a cabo el objeto social de la entidad, respecto a las cuentas por cobrar su valor asciende a la suma de \$34.859.128 con una representación del 37,09% conformada por los ingresos no tributarios cuyo valor asciende a la suma de \$47.739.233 y lo conforman la tasa uso de aguas, tasa retributiva, tasa de seguimiento ambiental, multas entre otros y los intereses de algunos entes territoriales, interviene la Dra. Mabel Serna solicitando la relación de la cartera por edades de acuerdo a los diferentes conceptos y pregunta: - ¿Se ha realizado depuración y castigo de la cartera?, responde el Dr. Hernández: - Si, de acuerdo al Nuevo Marco Normativo actualmente se está trabajando en la determinación de las edades de la cartera y para ello se requiere hacer ajustes en el programa y en cuanto a la depuración y castigo de la misma, la corporación en el año 95 y 96 castigó 30 mil millones de pesos aprox., y la última que se realizó fue por valor de 13 mil millones de pesos aprox. con la aplicación del Nuevo Marco Normativo, dicha depuración fue llevado contra el patrimonio; Activo no corriente cuyo valor asciende a \$57.697.620 representado en un 38.04%, el rubro de inversiones e instrumentos derivados por un valor de \$4.384.487 el cual representa el 7,60% y consiste en las acciones que tiene la corporación en la terminal de transportes de Ibagué, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Por esas acciones se recibe algún dividendo y de cuanto es? responde el Dr. Hernández: - Si, y el valor asciende a 240 millones aprox. anuales; la propiedad planta y equipo cuyo valor asciende a \$45,913.224 con una participación del 79.58%, siendo los terrenos el rubro más representativo con un valor de \$35.359.131 encontrándose registrados los terrenos que hacen parte de la conservación ambiental, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Los terrenos y la demás propiedad planta y equipo tienen el avalúo actualizado a 2018?, Responde el Dr. Hernández: -Sí, de acuerdo al Nuevo Marco Normativo eso se realizó con el fin de determinar los saldos iniciales con corte al 01 de enero del año 2018 y en las revelaciones se encuentra el detalle de cada uno de los predios y de aquellos que se adquirieron durante la vigencia fiscal; conforme a los otros activos el valor asciende a la suma \$7.399.909 con una participación del 12.83% con el rubro más representativo avances y anticipos entregas en administración con un valor de \$1.243.403, pregunta la Dra. Mabel Serna: ¿A quién se le entrega los recursos en administración?, responde el Dr. Hernández: - A las diferentes entidades en este caso la más representativa es el IBAL, entidad con la que se están desarrollando diferentes obras, una de las más grandes es el colector de las quintas y obras de saneamiento, interviene la Dra. Mabel Serna Solicitando el Balance por terceros a septiembre del 2019 y pregunta: - ¿A que corresponde los depósitos entregados en garantía? Responde el Dr. Hernández: - Para este rubro se tiene en cuenta lo establecido en la relación contractual, por ejemplo las compras de Colombia Eficiente, porque se entrega el dinero y luego entregan el bien o el producto con el fin de garantizar el precio ya que estas compras se hacen por un periodo de tiempo determinado, en el detalle por balance de terceros se podrá visualizar de manera más detallada; el pasivo corriente asciende a \$2.476.070 representa el 10.56% el rubro con mayor participación es el de beneficios a los empleados cuyo valor es de \$1.975.245 y corresponde a las primas (navidad, vacaciones, servicios) bonificación especial por servicio entre otros, el pasivo no corriente asciende a \$20.967.283 con una participación del 89.44% cuyo rubro más representativo el de las provisiones el cual asciende a \$18.705.195 equivalente al 89,21% dentro de las

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 5 de 12

revelaciones se encuentra el detalle de las provisiones, pide la palabra la Dra. Mabel Serna solicitando la relación detallada de las provisiones con los rubros más representativos y pregunta: ¿Cuánto vale la nómina?, responde el Dr. Hernández: - El valor de la nómina mensual está en 400 millones de pesos Aprox. y procede a explicar de manera detallada el valor que compone los \$1.975.245 del rubro beneficios a los empleados, empezando por vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad, bonificaciones por servicios, y bonificación especial de recreación; en cuanto a los recursos recibidos en administración corresponde a los anticipos que son recibidos por las entidades del estado como invias, isagen, gobernación, alcaldías, municipios para las agendas ambientales, que no se convierten en ingresos ya que su obligación es hacer, entregar y presentar informes, en caso dado en que no se llegara a ejecutar los recursos los mismos son reintegrados, para un Pasivo total de \$23.443.353; el patrimonio de la corporacion asciende a la suma de \$128.249.931, equivalente al 84.55% a la fecha con un resultado del ejercicio positivo equivalente a \$23.912.743, en cuentas de orden DEUDORAS se encuentran los litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos por valor de \$277.506 el cual corresponde a los procesos que la Corporación interpone ante terceros, los otros Activos Contingentes cuyo valor asciende a la suma de \$30.435.828 son deudas que no están todavía en firme y no se pueden afectar los Estados Financieros, respecto a los bienes y derechos retirados por valor de \$183.658 y otras cuentas deudoras de control por valor de \$755.393, corresponden a bienes cuyo valor en libros se encuentran en ceros y están pendientes por depurar, en cuentas de orden ACREEDORAS se encuentran los Pasivos Contingentes por valor de \$41.781.366, acreedoras de control por valor de \$767.283 que corresponde a los bienes aprehendidos o incautados, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿cuáles son los bienes incautados y que se hacen con ellos? Responde el Dr. Hernández: - Corresponde a madera, maquinarias, carbón, motobombas, motosierras entre otros, complementa la Dra. Saavedra, explicando que una vez se cumple el procedimiento jurídico y hay un fallo definitivo, la Corporación puede tomar el bien ya sea un lote o un vehículo y llevarlo a remate a través del Banco Popular “Martillo”, cabe anotar que en algunos casos se le devuelve el bien al usuario.

El Estado de Resultados está conformado por los Ingresos cuyo valor total asciende a la suma de \$60.441.520 representado por los ingresos fiscales por valor de \$53.952.262 con una participación del 89,26% que corresponde a las tasas de uso de aguas, tasa retributiva, aprovechamiento forestal, seguimiento ambiental, evaluación ambiental y, lo recibido por el sector eléctrico entre otros, la Dra. Mabel Serna hace énfasis en conocer de manera detallada el histórico de la información financiera y lo correspondiente a la cartera de la Corporación, en cuanto a las transferencias y subvenciones su valor asciende a la suma de \$1.615.739 con una participación del 2.67% conformado por otras transferencias de valores entregados por los entes territoriales para apoyar el proyecto PROCAS, **en la intervención por error involuntario se manifestó que dentro de este rubro se incluía los intereses por sobre tasa ambiental, se aclara mediante esta acta que no corresponde a intereses sino al porcentaje ambiental sobre el recaudo del impuesto predial unificado,** respecto a los fondos recibidos por valor de \$1.333.247 con una participación del 2.21% corresponde al aporte del Gobierno Nacional, pregunta la



	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 6 de 12

Dra. Mabel Serna: -¿Cada cuanto se recibe este recurso? responde la Dra. Yenny Paola Méndez: - Mensual y mediante un trámite administrativo para que se realice el desembolso, Pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿A que corresponde los ingresos financieros?, responde el Dr. Hernández: - Corresponde a los rendimientos de las cuentas, y la única inversión que tiene la Corporación es con CDTs en Bancos AAA, Pregunta la Dra. Mabel Serna: ¿Cuánto dinero se tiene en CDTs? responde el Dr. Hernández: - \$13 mil millones de pesos Aprox. Interviene la Dra. Saavedra quien manifiesta que existe un comité de inversión conformado por la Subdirección, Presupuesto, recursos físicos y gestión contable, la Dra. Mabel Serna hace énfasis en el Plan de Inversión, en relación a los ingresos diversos su valor asciende a la suma de \$240.434 corresponden a los dividendos recibidos por la terminal de transporte, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Existe algún plan con el terminal de transportes? responde el Dr. Juan pablo García: - El Director hace parte de la Junta Administrativa, el proyecto actual de la terminal de transporte es ampliar la infraestructura y la Corporación ha realizado un acompañamiento de la mano con el Municipio de Ibagué, luego interviene el Dr. Cardoso manifestando que es el proyecto estrella y consiste en la reubicación de la terminal de transporte de Ibagué hacia el área periférica por mandato de un documento CONPES y por mandato de la política de transportes nacionales, la cual establece que los terminales de transporte deben estar ubicados en áreas periféricas, es por ello que la sociedad de transporte de Ibagué ya adquirió el predio, el cual está ubicado por detrás del club campestre, desde hace cinco (5) años se viene adelantando el proceso de licenciamiento y planeación ante el Municipio de Ibagué, debido a que en las diferentes administraciones municipales han cambiado cuatro (4) veces el director y los secretarios de planeación, hasta ahora se está presentando el Plan Parcial, no se ha podido tramitar ante la curaduría la licencia de construcción, por las inconsistencias del POT, la Directora Electa de Cortolima hace parte del miembro de la Junta Directiva de la terminal de transporte, una vez se materialice este proyecto la Corporación se va a beneficiar en gran manera obteniendo mayores rendimientos, mejoramiento en la movilidad, entre otros.

Los Gastos ascienden a la suma de \$36.528.77, conformado por los gastos de administración y operación cuyo valor asciende a la suma de \$17.300.706 con una participación del 47.36%, conformado por sueldos, salarios, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de personal diversos, generales e impuestos, contribuciones y tasas, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿A que corresponden los gastos generales y gastos de personal diversos? Y solicita relación de todo el personal de la corporación, estableciendo el tipo de vinculación, fecha de ingreso, dependencia a la cual pertenece y nombre de aquellas funcionarias que se encuentren en estado de embarazo. Responde el Dr. Hernández: - los gastos generales corresponden al servicio de vigilancia, materiales y suministros, mantenimiento, reparaciones, servicios públicos, arrendamientos operativos, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicaciones, fotocopias y en cuanto a los gastos de personal diversos corresponde al personal temporal que prestan sus servicios en las áreas de apoyo de las diferentes dependencias de la entidad, como son pasantes, judicantes, servicios generales, remuneración por servicios técnicos, honorarios



**ACTA**  
**COPIA CONTROLADA**

Código:	F_004
Versión:	01
Pag.:	Página 7 de 12

cancelados a los miembros del Concejo Directivo por cada sesión se le cancela medio salario, capacitación, bienestar social y estímulos, dotación y suministro a trabajadores, contrato de personal temporal conductores, auxiliares de apoyo, pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Cuándo termina el contrato por los servicios de Internet? Responde el Ing. Baena: -El contrato se paga mensualmente y el contrato más reciente se firmó por 6 meses y va hasta Marzo del 2020; respecto a los impuestos, contribuciones y tasas el valor asciende a \$1.947.795 para este rubro lo más representativo son las transferencias por Ley realizadas al FONAM, la tasa revisión técnico mecánica y el Gravamen al Movimiento Financiero. Pregunta el Sr. Jesús Leonardo Posada acerca de la Ley de paramos, Responde el Dr. Juan Pablo García: - La Ley de paramos hace énfasis en la inversión, lo que está reglamentado es el uso, y esta misma Ley estableció que donde hay parques nacionales y paramos se debía hacer la inversión, pero está en discusión si le corresponde a las Corporaciones invertir y ejecutar o simplemente realizar la transferencia del recurso, hasta el momento no está claro ese procedimiento, mientras que el gobierno nacional define que hacer, el recurso está pendiente por invertir, Pregunta la Dra. Mabel Serna: ¿-La Corporación por ser autónoma cuenta con un estatuto financiero? Responde la Dra. Yenny Paola Méndez: -Si, en el presupuesto del año 2019 compuesto por los ingresos y gastos, la Dra. Saavedra lo socializa; conforme al deterioro, depreciaciones, amortizaciones, y provisiones por valor de \$1.264.233 la Dra. Mabel Serna solicita relación detallada correspondiente al deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones, en el rubro de gasto público social cuyo valor asciende a la suma de \$17.191.292 corresponde a proyectos de inversion propios de la entidad, otros gastos por valor de \$772.546 representados por los gastos diversos por un valor de \$719.515 conformado por sentencias, ajustes contables de todos los bienes en servicio a inservibles y un excedente del ejercicio por valor de \$23.912.743.

En relación a las políticas y prácticas contables la Corporación aplica el regimen de Contabilidad Publica y las normas y procedimientos establecidos por la Contaduria General de la Nación (CGN), Pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿La Corporación cuenta con las políticas contables internas?, responde el Dr. Hernández: - De acuerdo a lo establecido en circular emitida por la CGN del año 2018 para garantizar la sostenibilidad del régimen de contabilidad pública ordeno que se debía analizar y reajustar las políticas contables, actualmente se tienen las que se aprobaron para el año 2018 pero han sido modificadas de acuerdo a la circular que se menciona, la idea es que estas se terminen antes de terminar la vigencia fiscal con el apoyo de la firma internacional IFAS.

Se hablo acerca de los 12 procedimientos contables que se están redefiniendo, y que actualmente se están adoptando. Se da por terminada la presentación del informe correspondiente al área de Gestión Contable.

Se da inicio con el informe del área de Gestión Presupuestal y Financiera, toma la palabra y da inicio con la presentación la Dra. Yenny Paola Mendez Patiño - Profesional Especializado y líder del proceso, Inicia su presentación hablando del subproceso de gestión presupuestal y financiera el cual tiene como finalidad realizar el manejo



**ACTA**  
**COPIA CONTROLADA**

Código:	F_004
Versión:	01
Pag.:	Página 8 de 12

financiero de la Corporación mediante el recaudo, registro y distribución de los recursos que por todo concepto reciba la Corporación, tendiente a garantizar el pago de los compromisos adquiridos por la entidad, en cumplimiento del plan de acción cuatrienal y los presupuestos anuales, de acuerdo a la normatividad vigente. En este orden, se encarga de manejar el presupuesto de ingresos y gastos; facturar, liquidar y cobrar los valores que por concepto de sobretasa ambiental, transferencias del sector eléctrico, tasas retributivas, tasa uso de aguas, evaluación, seguimiento ambiental, multas, rentas contractuales y demás, corresponden a la entidad, con los cuales se efectúa el pago de la nómina, transferencias, contratos de prestación de servicios, obras y convenios interinstitucionales, para garantizar el normal funcionamiento de la Corporación. Informa que el subproceso lo conforman 12 funcionarios,

El presupuesto general de la Corporación, se rige por lo establecido en el Acuerdo 029 del 29 de noviembre de 2013, el cual tiene dos divisiones: Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Gastos. Para el registro, tanto de los ingresos como los gastos, la Corporación maneja el programa financiero SYSMAN, módulo presupuesto.

En cuanto al presupuesto de ingresos está compuesto por ingresos corrientes como los tributarios como la sobretasa ambiental y los no tributarios como aportes de otras entidades y otros ingresos como multas tasas y sanciones, tasas retributivas, tasa uso de aguas, derechos, licencias, permisos y otros, dentro de los recursos de capital se concentran rendimientos financieros por CDTs y otros.

En cuanto al presupuesto de gastos está compuesto por los gastos de funcionamiento representado por gastos de personal, gastos generales y transferencias y los gastos de inversión se subdividen en gastos operativos de inversión y proyectos de inversión.

Para adelantar esta actividad, la Corporación cuenta con tres software como son: Cuentas por Cobrar, Tasa Uso de Aguas y Tasa Retributivas.

Desde el año 2015, se adicionó al proceso de Gestión Presupuestal y Financiera, la tarea de liquidar las tarifas de evaluación y seguimiento ambiental. Por lo que desde el año 2016, se implementó y entró en funcionamiento el software de Liquidación de Tarifas, donde se registran todas las liquidaciones efectuadas por el Grupo de Tarifas.

La liquidación de tarifas está reglamentada actualmente por la resolución CORTOLIMA No.4328 del 28 de diciembre de 2017, por la cual se fijó el procedimiento de cobro de tarifas por servicio de evaluación y seguimiento de licencias, permisos, concesiones, autorizaciones y demás instrumentos de control y manejo ambiental, a la fecha se han realizado 1624 resoluciones de las cuales 309 son de evaluación y 1315 de seguimiento, con un recaudo de \$2.648 (cifra en miles de pesos).





**ACTA**  
**COPIA CONTROLADA**

Código:	F_004
Versión:	01
Pag.:	Página 9 de 12

En miles de pesos, el presupuesto inicial de la vigencia 2019 fue por \$47.098.7 se han realizado adiciones por valor de \$32.631.0 para un total de \$79.729.7 el 98% corresponde a rentas propias y el 2% a rentas por los aportes de la nación con un valor de 1.951.8, para un valor total de \$81.681.5.

En cuanto a la programación de los ingresos, entre los de mayor porcentaje de participación se encuentra la sobre tasa ambiental con un 28.689% y recursos de capital con el 30.784% La Dra. Mabel Serna solicita la ejecución presupuestal de ingresos y gastos de los últimos 5 años, igualmente hace énfasis en el plan financiero.

En cifra en miles de pesos, el resumen de ejecución presupuestal, lo programado por gastos de funcionamiento fue de \$12.635 y lo ejecutado \$10.391, en gastos de inversión lo programado fue del \$69.046 y se ha ejecutado \$45.322, para un total programado \$81.681 vs ejecutado \$55.713

Se da por terminada la presentación del informe correspondiente a esta área.

Toma la palabra la Dra. María Eugenia Saavedra Manrique – Subdirectora Administrativa y Financiera y socializa informe del área de Gestión de Adquisición de bienes y servicios, con corte a 31 de octubre de 2019 con los puntos más relevantes, expone acerca de la caja menor de gastos generales de CORTOLIMA, la cual fue creada mediante Res. No. 0081 del 08 de enero 2019, y esta conformada por los siguientes rubros presupuestales con un monto límite de funcionamiento, Así: Materiales y suministro con un valor de \$8.124.640, mantenimiento con un valor de \$6.700.000, arrendamiento con un valor de \$1.800.000, impresiones y publicaciones con un valor de \$2.000.000, comunicaciones y transporte con un valor de \$9.200.000, impuestos tasas y multas con un valor de \$1.000.000 y con un monto de inversión los materiales y suministros con un valor de \$2.800.000 y mantenimiento con un valor de \$1.500.000 para un total de monto límite de funcionamiento \$28.824.640, monto inversión \$4.300.000 para un gran total de \$33.124.640; de los valores asignados para cada rubro presupuestal de la caja menor de gastos generales, no se podrá exceder del 30% para cada gasto; Pregunta la Dra. Mabel Serna: -¿Cada cuánto se legaliza la caja menor?, Responde la Dra. Saavedra: - La legalización y reembolso de la caja menor de gastos generales se realiza de manera mensual y/o quincenal de acuerdo a la necesidad para el normal funcionamiento de la misma; se informa acerca del parque automotor de la corporación, conformado por 12 vehículos socializando placa, modelo, marca del vehículo, observaciones, seguros previsoros y técnico mecánica.

En cuanto a las pólizas – programas de seguros las cuales tienen una vigencia del 06 de junio de 2019 al 12 de abril de 2020 las 24 horas, Así: Póliza todo riesgo daño material No. 1001128, póliza todo riesgo equipo y maquinaria No. 1001600, Póliza manejo Global No. 3000407, póliza responsabilidad civil extracontractual No. 3000171, Póliza automóviles No. 3005878, Póliza transporte de valores No. 3000109, Póliza vida grupo

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página <b>10</b> de <b>12</b>

No. 1001590, Poliza de responsabilidad servidores publicos No. 1004518, el valor total de las mismas asciende a la suma de \$439.394.854.

Se muestra relación de los contratos que se supervisan como son: 1. Prestacion de servicio de transporte especializado – contratista Union Temporal Transporte – CORTOLIMA, 2. Prestacion de servicio de vigilancia privada – Contratista compañía de seguridad nacional, 3. Servicio integral de aseo, cafeteria y mantenimiento de jardineria en las instalaciones de la Corporacion – Contratista Elite Servicios Integrales SAS – 4. Contratacion de polizas de seguros que amparan los bienes inmuebles, muebles e intereses asegurables – contratista la Previsora S.A, 5. Servicio de mantenimiento y suministro de repuestos para los vehiculos de la Corporacion – Contratista Motores y Maquinas MOTORYSA, 6. Mantenimiento preventivo y correctivo para el ascensor marca OTIS – Contratista Otis Elevator Company Colombia SAS, 7. Servicio de publicacion de actos administrativos – Contratista Editorial aguas claras, 8. Servicio de Fotocopiadora – contratista Angie Atuesta Naranjo, 9. Servicio de rastreo satelital GPS a vehiculos – contratista star seguimiento y control S.A.S, 10. Servicio de logistica para llevar a cabo las audiencias publicas – Contratista Christian Montoya Guzman, 11. Suministro de materiales electricos – Contratista Edelco, 12. Servicio de fumigacion de la sede principal y 4 Direcciones Territoriales – Contratista E37, 13. Servicio de revision tecnico mecanica y de gases para los vehiculos de la corporacion – contratista Multiconcesionario, 14. Servicio de suministro de combustible – contratista Organización Terpel, 15. Servicio de reparacion, mantenimiento correctivo y preventivo para la vans de la Corporacion – contratista Compañía Automotora del Tolima, 16. Servicio de mantenimiento correctivo de muebles y enseres de la corporacion – Contratista Multiservicios y Muebles M&M SA.

La Dra. Mabel Serna, solicita complementar dicha información con la información más detallada, igualmente solicita relación del inventario organizado por sedes. Se da por terminada la presentación del informe correspondiente a esta área.

En cuanto al informe del área de Talento Humano, inicia la Dra. Maria Eugenia Saavedra Manrique – Subdirectora Administrativa y Financiera, hablando acerca del estado de la planta de personal de la CORPORACION a 31 de diciembre de 2019, Interviene la Dra. Mabel Serna manifestando que por cuestiones de tiempo le carguen la presentación a Google Drive, la Dra. Saavedra, manifiesta la importancia en que se entere de que existe una circular dirigida a todo el personal de la Corporación la cual consiste en reponer el tiempo (días sábados), para poder disfrutar de una semana de descanso de la cual un grupo de funcionarios están programados para salir en diciembre y otros en enero del año 2020, por tal razón solicita que se le informe a la Directora Electa si es viable o no continuar con dicho cronograma, la Dra. Mabel serna solicita un cuadro con la relacion de los funcionarios que salen en Diciembre y Enero del 2020, e informa que va a realizar dicha consulta.

En cuanto al informe del área de Gestión Documental, la Dra. Mabel Serna solicita le carguen la presentación a Google Drive por cuestiones de tiempo y solicita el reporte detallado que establezca fechas, valores, informes de supervisora entre otros dato que

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página 11 de 12

hagan parte del contrato de la bodega

En cuanto al área de Gestión Tecnológica Toma la palabra y da inicio con la presentación del informe el Ing. Félix Darío Baena Bonilla - Profesional Especializado y líder del proceso, socializa que el equipo de trabajo está conformado por seis (6) funcionarios, comenta las funciones más relevantes de cada uno, estableciendo que el desarrollo de Aplicaciones y Soporte a Aplicaciones (Internas o Externas) está a cargo del Ing., Félix Baena, que la administración de Servidores y Servicios la realiza el Ing. Félix Darío Baena, Ing. Juan Darío Saldarriaga y el Ing. Hugo Armando Martínez, que el Help Desk y Niveles de Servicios está a cargo del Ing. Juan Darío Saldarriaga, Ing. Cristian Leonardo Machado, Técnico Geovanny Andrés Ramos y la Ing., Martha Cardoso y para los canales de datos, comunicaciones y sitio WEB Ing. Juan Darío Saldarriaga Quast y el Ing. Félix Darío Baena Bonilla; pregunta la Dra., Mabel Serna: -¿Quién es el encargado de realizar el mantenimiento de los equipos?, Responde el Ing. Baena: - Está a cargo del contratista Geovanny Ramos quien lleva casi 20 años prestando sus servicios a la Corporación, se tienen 6 tipos de software, entre la internet (5 tienen que ver con la SAF) el inventario de esta área está conformado por 213 computadores, Así: 42 equipos compumax, 39 PCSMART, 47 Dell, 48 Lenovo, 37 HP, 4 lenovo desktop, 2 dell desktop, 2 dell portátil, PORTÁTILES: 22 Así: 1 dell extremo, 11 HP, 10 DELL, en cuanto a las IMPRESORAS DE ALTO RENDIMIENTO 14. Así: 4 Ricoh propiedad de cortolima mantenimiento por fabricante, 5 Ricoh pago por hoja distribuidor de ricoh para Ibagué, 3 HP MFP M630M, 1 HP 500 MFP, 1 OKI MPS 5502 MB, también socializa que se tienen unas impresoras alquiladas y se paga por hoja, esto mediante el contrato 337 DE 2019 con atuestas naranjo angi - central de copias Ibagué, con fecha de inicio del 04/06/2019 y por valor de \$20.000.000, continua con la relación de los inventarios con la telefonía IP PBXNSIP LICENCIADA así: Teléfono GrandStream 75 10/100 y 17 líneas telefónicas análogas por cobre, solución de control de acceso sede centro, Así; Torniquete (Acceso Funcionarios y visitantes) y Talanqueras (Control de vehículos), SOLUCIÓN CCTV Así: Cámaras de video vigilancia 42 y Estación de monitoreo (Vigilancia), SOLUCIÓN SEGURIDAD FÍSICA (ALARMAS) Así: Alarma de Emergencia y Alarma Sísmica, Canales de Datos, Comunicaciones y Sitio WEB Así: 2 teléfonos satelitales, protocolo de seguridad salida a zonas sin cobertura 3G o 4G, cobro por bolsa sim 500 minutos, 13 teléfonos móviles Pregunta la Dra. Mabel Serna: - ¿Que se hace con los bienes dados de baja? Responde el ing. Baena: - Darlos de baja.

Se han desarrollo de Aplicaciones y Soporte a Aplicaciones (Internas o Externas) como Intranet Web, Extranet Web, Ipusa, cliente/servidor, Sysman software ERP contratado, Web individuales (Facturación TUA).

La corporación cuenta con el programa SYSMAN ERP donde se maneja la contabilidad y tesorería, dándole un correcto manejo al presupuesto de ingresos y control presupuestal, también se maneja almacén e inventarios, nómina y hojas de vida, plan de compras, se han desarrollado aplicaciones y soporte a aplicaciones como es el caso de la correspondencia entradas y salidas, seguimiento a la correspondencia, contratación,

	<b>ACTA</b> <b>COPIA CONTROLADA</b>	Código:	F_004
		Versión:	01
		Pag.:	Página <b>12</b> de <b>12</b>

supervisorias, liquidación tasa uso de aguas, tasas retributivas, cuentas por cobrar, viáticos, el IPUSA que corresponde al impuesto predial y sobretasa ambiental, gestión documental, CSI cortolima, liquidación tarifa de evaluación y seguimiento. Se da por terminada la presentación del informe correspondiente a esta área.

La Dra. Saavedra hace entrega de la carpeta con los acuerdos realizados con el sindicato y da por terminada la reunión siendo la 1:00pm del día 18 de noviembre 2019.

**Información solicitada por la coordinadora del empalme delegada por la Directora Electa:**

- Estado Financiero a 31 de octubre de 2019.
- Reporte comparativo en Excel de los indicadores financieros y Estados Financieros de los últimos 5 años.
- Relación por edades de la cartera de acuerdo a los diferentes conceptos.
- Balance por terceros a septiembre de 2019.
- Relación detallada de las provisiones con los rubros más representativos.
- Relación de todo el personal de la Corporación, estableciendo tipo de vinculación, fecha de ingreso, retiro, valores, área al que pertenece, relación de funcionarias que se encuentren en estado de embarazo incluyendo los contratistas por prestación de servicios.
- Relación detallada correspondiente al deterioro, depreciación, amortización y provisión.
- Ejecución presupuestal de ingresos y gastos de los últimos 5 años.
- Relación detallada de los contratos que son supervisados por el área de Bienes y Servicios.
- Relación del inventario organizado por sedes.
- Relación de los funcionarios que salen a descanso en la semana de diciembre y aquellos que salen en el mes de Enero – 2020.
- Reporte detallado que establezca fechas, valores, informes de supervisora entre otros datos que hagan parte del contrato de la bodega

---

**DRA MABEL SERNA**  
Delegada Empalme Directora Electa

---

**MARIA EUGENIA SAAVEDRA MANRIQUE**  
Sub. Administrativa y Financiera