

 <p>Corporación Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 1 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

SEGUIMIENTO INFORME DE GESTION A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

FECHA DEL INFORME: 15 de abril de 2026

OBJETIVO: Realizar el seguimiento al Informe de Gestión de la vigencia 2025

ALCANCE: El seguimiento se realizará al Informe de gestión presentado por la Oficina de Planeación y Direccionamiento estratégico correspondiente a la vigencia 2025.

DOCUMENTOS UTILIZADOS: La Oficina de Control Interno utilizo la siguiente información suministrada por la Oficina de Planeación y Direccionamiento Estratégico.

- Informe de Gestión Vigencia 2025
- Matriz en Excel de avance físico financiero a 31 de diciembre de 2025

ACTIVIDADES DESARROLLADAS: La Oficina de Control Interno ejerciendo su rol de seguimiento y evaluación, tomando como referencia, el informe de gestión realizó el seguimiento a través del monitoreo de las actividades programadas y el reporte de los indicadores con corte al 31 de diciembre del año 2025. Producto de la revisión, la Oficina de Control Interno generó una matriz en Excel, en la cual se presenta la lectura de los indicadores de los procesos institucionales correspondiente al año 2025.

OBSERVACIONES

METAS FISICAS

En el siguiente cuadro se presenta el avance de los proyectos que durante el tercer trimestre de la vigencia 2025 registraron retrasos en el cumplimiento de sus metas físicas o reportaron 0% de avance. Asimismo, se expone la situación de estos proyectos al cierre de la vigencia 2025, con el propósito de evidenciar su nivel de cumplimiento y analizar la gestión realizada para la recuperación de los atrasos identificados durante el periodo evaluado.

Igualmente, se incluyen los indicadores cuyas metas fueron objeto de aplazamiento, de conformidad con lo establecido en el **Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025**, decisión que incidió en la programación y cumplimiento de las metas inicialmente previstas para la vigencia.

La información presentada permite identificar el comportamiento de los proyectos frente a las metas establecidas, así como generar insumos para el análisis institucional y la adopción de acciones orientadas al fortalecimiento de la planeación, ejecución y seguimiento de los compromisos institucionales.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
Proyecto 2.1	Fortalecimiento de los mecanismos e instancias de articulación y gobernanza para el control, vigilancia y monitoreo al aprovechamiento, tráfico y comercialización de fauna y flora	Indicador 1.2	Porcentaje de control y seguimiento al registro de Libros de operaciones forestales en línea (Resol. 1971 de 2019)	100 % (de las empresas con registro activo en cada vigencia)	100%
		Indicador 1.5	Número de estrategias y/o acciones de articulación interinstitucional realizadas para el control tráfico ilegal.	1	100%
		Indicador 1.4	Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (Permiso de aprovechamiento Forestal) (IMG Res.667/16)	60 dias	NO SE CUMPLIO LA META 0%
		Indicador 3.1	Porcentaje de atención de eventos reportados de influenza aviar en fauna silvestre	100%	100%
Proyecto 2.2	Gestión Integral de cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible	Indicador 1.3	Número de viveros municipales apoyados	1	100%
		Indicador 3.1	Porcentaje de suelos degradados en recuperación o rehabilitación (IMG Res. 667/16)	100%	100%

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
		Indicador 5.1	Porcentaje de avance en la formulación del Plan de Ordenación Forestal (IMG Res.667/16)	5%	100%
Proyecto 2.3	Gestión Integral de cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible (Art. 216 Ley1450/11 TUA)	Indicador 1.1	Porcentaje de áreas de ecosistemas en restauración, rehabilitación y recuperación (IMG Res.667/16)	0%	META APLAZADA
Proyecto 2.4	Gestión Integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	Indicador 1.1	Porcentaje de páramos delimitados por el MADS, con zonificación y régimen de usos adoptados por la CAR. (IMG Res.667/16)	30%	META APLAZADA
		Indicador 3.2	Porcentaje de la superficie de áreas protegidas regionales declaradas, homologadas o recategorizadas, inscritas en el RUNAP (IMG Res 667/16)	100% (Reserva Forestal Protectora Nacional La Planada - 3759,5 has)	META APLAZADA
		Indicador 4.1	Áreas estratégicas para la conservación de los recursos naturales identificadas, priorizadas y elaborado mapa de prioridades (ley 2320 de agosto 29 de 2023)	3 Municipios	NO CUMPLIO LA META

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
		Indicador 6.1	Porcentaje de familias priorizadas beneficiadas con alternativas productivas y/o incentivos a la conservación	100	META APLAZADA
		Indicador 6.2	Número de usuarios de manglar participando de una estrategia de sostenibilidad	10	META APLAZADA
		Indicador 6.3	Porcentaje de áreas de ecosistemas en restauración, rehabilitación y recuperación (Res.667/16)	100% (15 Has)	META APLAZADA
		Indicador 8.1	Número de ejercicios de recuperación del conocimiento ancestral y tradicional para la conservación y producción sostenible implementados	2 (1 con comunidades indígenas y 1 con comunidades negras en cada vigencia)	META APLAZADA
		Indicador 9.1	Número de alternativas de emprendimiento comunitario e interinstitucional apoyadas en su gestión e implementación	1	META APLAZADA
Proyecto 3.1	Planificación y ordenamiento de cuencas hidrográficas	Indicador 1.1	Porcentaje de avance en la formulación y/o ajuste de los Planes de ordenación y Manejo de Cuencas	100%	80%

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
			(POMCAS) (IMG Res.667/16)		
		Indicador 2.1	Acotamiento de las rondas hídricas priorizadas en el departamento de Nariño (Res. 957/2018)	1 estudio (Q. Membrillo Guaico)	100%
Proyecto 3.2	Implementación de acciones de planificación, descontaminación y seguimiento en curso de aguas superficiales priorizados (Tasa de Retributiva)	Indicador 1.2	Porcentaje de cuerpos de agua con planes de ordenamiento del recurso hídrico (PORH) adoptados (IMG Res.667/16)	100% (1 PORH adoptado)	NO SE CUMPLIO LA META (0%)
		Indicador 1.3	Documento de objetivos de calidad del agua de las fuentes hídricas priorizadas	1	100%
		Indicador 2.1	Porcentaje de cuerpos de agua con reglamentación del uso de las aguas	100% (Una corriente reglamentada)	73%
		Indicador 3.1	Documento del estado de la calidad del recurso hídrico en la zona continental	1	100%
Proyecto 3.3	Administración, Monitoreo y seguimiento del uso y aprovechamiento del recurso hídrico (Incluye recursos TUA)	Indicador 1.3	Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales (Concesión-días) otorgadas por la corporación (IMG RES.	52 días	NO SE CUMPLIO LA META

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
			667/16)		
Proyecto 3.4	Administración y seguimiento a los procedimientos de permiso de vertimientos, tasas retributivas y planes de saneamiento y manejo de vertimientos (Recursos TR+RAE)	Indicador 1.2	Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (PSMV)(IMG Res 667/16)	90 días	NO SE CUMPLIO LA META
		Indicador 1.4	Realizar el trámite de las solicitudes de permisos de vertimientos	68 días	NO SE CUMPLIO LA META
Proyecto 5.3	Fortalecimiento de la autoridad ambiental, procesos licencias, permiso y autorizaciones ambientales	Indicador 1.1	Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la corporación (Consolidado Concesiones, Aprovechamiento Forestal, Licencias, Vertimientos y Emisiones Atmosféricas) (IMG Res.667/16)	70 días	NO SE CUMPLIO LA META

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
Proyecto 5.4	Gestión del riesgo para su incorporación en el ordenamiento ambiental territorial	Indicador 1.1	Estudios realizados (Estudios de susceptibilidad de amenazas naturales) (Un estudio de amenazas en las márgenes del cauce del rio Guátara-cuenca media - Municipios de Yacuanquer, Consacá, Sandoná y Ancuya y un estudio de amenazas naturales en el municipio de Pasto.)	2	75%
		Indicador 2.1	Número (Numero de actividades u obras)	1	NO SE CULPLIO LA META 0%
Proyecto 7.2	Planeación, ordenación y manejo de zonas costeras	Indicador 1.1	Implementación de acciones en manejo integrado de zonas costeras (IMG Res 667/16)	100%)	META APLAZADA
Proyecto 7.3	Monitoreo en corrientes hídricas priorizadas en zonas costeras	Indicador 1.1	Documento del estado de la calidad del recurso hídrico en la zona marino costera. (Monitoreo)	1	NO SE CUMPLIO LA META

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
Proyecto: 1.3	Implementación de acciones prioritizadas para el fomento de la producción y consumo sostenible	Indicador 1.2	Número de Proyectos piloto de producción sostenible de los sectores productivos para el fomento de tecnologías limpias y/o alternativas de reconversión productiva	2 (Al menos 6 Proyectos pilotos en renglones de producción prioritizados al cuatrienio: Lácteos proyecto piloto para el manejo de subproductos; Porcícola y otros, de acuerdo con las necesidades del sector)	100%
		Indicador 1.3	Hectáreas destinadas a la producción agropecuaria con incorporación de principios de eco eficiencia basados en la GIBSE (PGAR L1.38.1)	3 (3 hectáreas, de las cuales 1 en cumplimiento de la sentencia de la Amazonia)	100%
		Indicador 2.3	Número de proyectos de negocios verdes con acompañamiento	1	100%
Proyecto 6.1	Gestión Integral del Cambio Climático	Indicador 2.1	Alianzas para análisis de Vulnerabilidad y Riesgo por cambio climático por municipio	1 Alianza	100%
		Indicador 2.2	Número de talleres desarrollados con comunidades	1 Taller	100%
Proyecto 9.1	Planeación institucional para la Gestión Ambiental	Indicador 2.4	Número de espacios realizados	1 (Alianzas estratégicas)	100%
Proyecto 9.2	Fortalecimiento del Sistema de	Indicador 1.3	Número de auditorías ejecutadas	3 auditorías programas	100%

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
	Gestión Institucional Articulado con el MECI	Indicador 2.1	Porcentaje de avance de implementación de MIPG.	5% de avance de acuerdo al promedio resultado de los autodiagnósticos del MIPG para el 2025.	100%
Proyecto 9.6	Fortalecimiento de la capacidad institucional para el cumplimiento de la misión corporativa	Indicador 4.1	Número de programas desarrollados por vigencia	1 ejecución de los programas ambientales institucionales (Ahorro y uso eficiente de agua, ahorro y uso eficiente de energía, gestión y manejo integral de residuos, eficiencia administrativa y uso racional de papel, control y manejo de vertimientos). 2024-2027:5 (1 por año)	100%
		Indicador 5.2	Número de programas del sistema de gestión documental implementado	1	100%
Proyecto 9.8	Fortalecimiento de la comunicación institucional y la participación ciudadana	Indicador 1.1	Estrategia de comunicación institucional operativizada en la entidad	1	100%
		Indicador 1.2	Plan de medios ejecutado	1	100%
		Indicador 2.1	Documento conceptual y metodológico de la estrategia elaborado	1	100%

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO		Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI		Página 10 de 22	Fecha: 7/05/2021
			Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

PROYECTO		INDICADOR		TOTAL META FISICA 2025	AVANCE % TERCER TRIMEST
		Indicador 2.2	Porcentaje de acciones planificadas de la estrategia de participación ciudadana ejecutadas	50%	50%
Proyecto 4.1	Mantenimiento , operación y mejora del laboratorio de calidad ambiental bajo la norma NTC ISO/IEC 17025	Indicador 1.1	Laboratorio dotado y en operación.	1	100%
		Indicador 2.1	Porcentaje de muestras tomadas o aforadas de acuerdo a los procedimientos establecidos en el laboratorio	100%	100%
		Indicador 2.2	Porcentaje de muestras analizadas y reportes emitidos bajo los requisitos establecidos en la NTC-ISO IEC17025	100% (muestras programadas en cada periodo)	100%

ANALISIS METAS FISICAS

Los siguientes proyectos lograron alcanzar la meta programada al cierre del último trimestre de la vigencia 2025, a pesar de haber presentado rezagos en los periodos de seguimiento anteriores.

Proyecto 2.1 Fortalecimiento de los mecanismos e instancias de articulación y gobernanza para el control, vigilancia y monitoreo al aprovechamiento, tráfico y comercialización de fauna y flora

- **Indicador 1.2:** Porcentaje de control y seguimiento al registro de Libros de operaciones forestales en línea (Resol. 1971 de 2019). Durante el tercer trimestre de 2025, este indicador reportó un avance del 0%. No obstante, al cierre de la vigencia 2025 se alcanzó un cumplimiento del 100% de la meta programada. Lo anterior se debe a que, si bien no fue posible realizar el registro directamente en el Libro de Operaciones Forestales en Línea (LOFL), las actividades de seguimiento y control

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corporación Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 11 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

fueron ejecutadas y registradas mediante formatos en Excel, debido a que los roles asignados para la operación de esta herramienta en la plataforma VITAL del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible (MADS) presentaron fallas técnicas que impidieron el acceso y la adecuada operación por parte de los usuarios designados por CORPONARIÑO.

- **Indicador 1.5** Número de estrategias y/o acciones de articulación interinstitucional realizadas para el control tráfico ilegal. Para la vigencia 2025, CORPONARIÑO reporta un cumplimiento del 100% de la meta programada, lo que corresponde a la implementación de una estrategia integral orientada a la prevención y control del tráfico ilegal de recursos forestales, flora y fauna silvestre, mediante acciones de capacitación, educación ambiental y fortalecimiento del control forestal, en articulación con instituciones educativas, Fuerza Pública, alcaldías locales y el gremio forestal
- **Indicador 3.1** Porcentaje de atención de eventos reportados de influenza aviar en fauna silvestre. Para la vigencia 2025 se reporta un avance del 100%, teniendo en cuenta que se garantizó la disposición de personal por parte de la corporación para la atención de casos de influenza aviar. Sin embargo, durante la vigencia no se reportaron casos frente a este tema.

Proyecto 2.2 Gestión Integral de cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible

- **Indicador 1.3** Número de viveros municipales apoyados. Para la vigencia 2025, se reporta un cumplimiento del 100% de la meta programada, correspondiente al fortalecimiento de un (1) vivero comunitario en el corregimiento de La Victoria, municipio de Ipiales, en la jurisdicción de la Amazonía Nariñense, mediante procesos participativos orientados a la asesoría técnica para la producción de material vegetal nativo.
- **Indicador 5.1** Porcentaje de avance en la formulación del Plan de Ordenación Forestal (IMG Res.667/16) Para la vigencia 2025 se reporta un cumplimiento del 100% de la meta programada que corresponde al avance del 5% asociado a la fase de formulación del proyecto del Plan de Ordenación Forestal de la Subzona Hidrográfica del río Rosario. Este avance comprende la elaboración de la estructura metodológica del proyecto, en concordancia con la Guía para la Ordenación Forestal en Colombia, así como la obtención de la certificación de procedencia de consulta previa, emitida por el Ministerio del Interior mediante la Resolución No. ST-1574 del 02 de octubre de 2025.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corponariño Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 12 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

PROYECTOS QUE APLAZARON META PARA 2026

Proyecto 2.3 Gestión integral de cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible (ART. 216 LEY 1450/11 TUA).

- **Indicador 1.1 Porcentaje de áreas de ecosistemas en restauración, rehabilitación y recuperación (IMG Res.667/16)** Para la vigencia 2025, no se reporta cumplimiento para este indicador, ya que fue aplazado, conforme al Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025, del Consejo Directivo.

Proyecto 2.4 Gestión Integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos

- **Indicador 1.1** Porcentaje de páramos delimitados por el MADS, con zonificación y régimen de usos adoptados por la CAR. (IMG Res.667/16) Para la vigencia 2025, no se reporta cumplimiento para este indicador, ya que fue aplazado, conforme al Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025, del Consejo Directivo.
- **Indicador 6.1** Porcentaje de familias priorizadas beneficiadas con alternativas productivas y/o incentivos a la conservación. Para la vigencia 2025, la meta establecida fue aplazada a través del Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025. Esto se debe a que la suscripción del Convenio Interadministrativo GN5078-2025 entre la Gobernación de Nariño y CORPONARIÑO, orientado a la implementación de la estrategia de Pago por Servicios Ambientales (PSA) con 270 familias en los municipios de Funes, Puerres, Cumbal y Tumaco, se realizó en el mes de diciembre. Por lo tanto, las familias beneficiadas a través de la estrategia PSA-RESA, serán incluidas en la programación del año 2026, asegurando la continuidad y el alcance progresivo del indicador.
- **Indicador 6.2.** Número de usuarios de manglar participando de una estrategia de sostenibilidad. Para la vigencia 2025, la meta fue aplazada según lo establecido en el Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025. El resultado de este indicador depende de los procesos de restauración, los cuales requieren un proceso técnico de planificación, implementación y monitoreo, por lo que fueron reprogramados para la vigencia 2026.
- **Indicador 6.3** Para la vigencia 2025, No se reporta cumplimiento de la meta programada. teniendo en cuenta que esta fue aplazada mediante acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025. Este aplazamiento se fundamenta en que se adelantaron gestiones administrativas y técnicas orientadas a la estructuración del proceso de contratación para la ejecución de acciones de restauración ecológica activa en zonas de recarga hídrica del departamento de Nariño. El proceso de contratación fue publicado en la página institucional de CORPONARIÑO; sin embargo, se

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corporación Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 13 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

declaró desierto debido a la ausencia de oferentes, lo que impidió avanzar a la etapa contractual y, por ende, a la ejecución física de las actividades programadas. Este contratiempo se suma a las fases sucesivas que requiere un proceso de restauración ecológica, tales como la planificación, alistamiento, establecimiento, mantenimiento y monitoreo, que no permitieron la ejecución de las actividades durante la vigencia 2025.

- **Indicador 8.1** Número de ejercicios de recuperación del conocimiento ancestral y tradicional para la conservación y producción sostenible implementados. Para la vigencia 2025, la meta fue aplazada mediante Acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025. Sin embargo, durante este periodo se avanzó en la estructuración del estudio previo tendiente a consolidar una propuesta técnica integral para el fortalecimiento de tres comunidades indígenas. Este proceso se enfocará en el rescate del conocimiento ancestral mediante cuatro componentes clave: la implementación de tres Shagras comunitarias, el establecimiento de tres viveros agroforestales, el fortalecimiento de la guardia indígena y el desarrollo de talleres formativos .
- **Indicador 9.1** Número de alternativas de emprendimiento comunitario e interinstitucional apoyadas en su gestión e implementación. Para la vigencia 2025, no se reporta avance frente a la meta programada, teniendo en cuenta que esta fue aplazada mediante acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025

Proyecto 7.2 Planeación, ordenación y manejo de zonas costeras

- **Indicador 1.1** Implementación de acciones en manejo integrado de zonas costeras (IMG Res 667/16) Para la vigencia 2025 No se reporta cumplimiento de este indicador, teniendo en cuenta que se solicitó aplazamiento de la meta ante el Consejo Directivo, aprobada mediante acuerdo 014 del 22 de diciembre de 2025, lo anterior precisando que este ajuste en la temporalidad no implica una disminución de la meta establecida (cinco hectáreas), sino una reprogramación de su cumplimiento, orientada a asegurar una adecuada ejecución técnica, financiera y ambiental de los procesos de restauración ecológica, en concordancia con los objetivos de sostenibilidad ambiental y el manejo integrado de las zonas costeras.

PROYECTOS QUE NO CUMPLERON LA META

Proyecto 2.1 Fortalecimiento de los mecanismos e instancias de articulación y gobernanza para el control, vigilancia y monitoreo al aprovechamiento, tráfico y comercialización de fauna y flora

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corporación Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 14 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

- **Indicador 1.4** Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (Permiso de aprovechamiento Forestal) (IMG Res.667/16). Para la vigencia 2025, se reporta un avance del 0%, de la meta programada, teniendo en cuenta que se atendieron 4 trámites de aprovechamiento forestal, en un tiempo promedio de 103 días superando el tiempo establecido en la ruta de atención, algunos de ellos aperturados en el 2024.

Proyecto 2.4 Gestión Integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos

- **Indicador 3.2** Porcentaje de la superficie de áreas protegidas regionales declaradas, homologadas o recategorizadas, inscritas en el RUNAP (IMG Res 667/16). Para la vigencia 2025, se solicitó un ajuste en la especificación de la meta, debido a que la Reserva Forestal Protectora Nacional La Planada, es de carácter nacional, situación que no permite reportar información porque el indicador se refiere a un área de carácter regional. Esto sugiere un problema en la definición inicial del indicador.
- **Indicador 4.1** Áreas estratégicas para la conservación de los recursos naturales identificadas, priorizadas y elaborado mapa de prioridades (ley 2320 de agosto 29 de 2023). Para la vigencia 2025, se adelantó el desarrollo de un proceso técnico para la identificación y priorización de áreas estratégicas de conservación en los municipios de Gualmatán, Imués y Sapuyes, el cual incluyó ejercicios de articulación interinstitucional, trabajo con comunidades y análisis cartográfico. Estas acciones permitieron avanzar de manera gradual hasta la identificación parcial de áreas en los 3 municipios priorizados, las cuales constituyen un insumo base para la planificación ambiental territorial; no obstante, el proceso requiere ser fortalecido en sus componentes técnicos, participativos y de validación para garantizar el cumplimiento integral de la meta establecida en el Plan de Acción Cuatrienal (PAC).

Proyecto 3.2 Implementación de acciones de planificación, descontaminación y seguimiento en curso de aguas superficiales priorizados (Tasa de Retributiva)

- **Indicador 1.2** Porcentaje de cuerpos de agua con planes de ordenamiento del recurso hídrico (PORH) adoptados (IMG Res.667/16). Para la vigencia 2025 se reporta un avance de 0% de la meta programada, Sin embargo, se reporta un avance de gestión del 65%, que corresponde a la ejecución de las siguientes actividades: Ejecución de acciones previas para el Plan de Ordenamiento del Recurso Hídrico del río Blanco, proyección del acto administrativo de declaratoria de actualización del PORH, desarrollo de la fase de diagnóstico, identificación de

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corporación Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 15 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

usos potenciales y la fase de formulación. Esto indica que la meta de adopción no se completó en el plazo previsto.

Proyecto 3.3 Administración, Monitoreo y seguimiento del uso y aprovechamiento del recurso hídrico (Incluye recursos TUA)

- **Indicador 1.3** Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales (Concesión-días) otorgadas por la corporación (IMG RES. 667/16) Para la vigencia 2025, se reporta 0% de la meta programada, teniendo en cuenta que de un total de 539 solicitudes aperturadas en la vigencia fueron atendidas en un promedio de 55 días, superando el tiempo establecido en la hoja de ruta. Por otra parte, 172 solicitudes radicadas en la vigencia 2024 fueron otorgadas en un promedio de 66 días, superando igualmente el tiempo establecido en la hoja de ruta.

Proyecto 3.4 Administración y seguimiento a los procedimientos de permiso de vertimientos, tasas retributivas y planes de saneamiento y manejo de vertimientos (Recursos TR+RAE)

- **Indicador 1.2** Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (PSMV) (IMG Res 667/16). Para la vigencia 2025 se reporta un 0% de la meta programada, que corresponde a 6 solicitudes de evaluación de Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos - PSMV, de los cuales únicamente un (1) PSMV correspondiente al Municipio de Puerres, cuenta con acto administrativo de un promedio de atención de 183 días de trámite; se encuentran el PSMV del municipio de Samaniego en revisión del acto administrativo y en proceso de evaluación 4 PSMV, correspondientes a los municipios de Ipiales, Pupiales, Sandoná y Belén los cuales se encuentran cargados en la plataforma SILA.; cabe resaltar que el equipo técnico de PSMV ha dado cumplimiento a los tiempos de evaluación estipulados en la hoja de ruta.
- **Indicador 1.4** Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (permiso de vertimientos) **(IMG Res. 667/16)**. Para la vigencia 2025 se reporta 0% de avance de la meta programada, toda vez que el indicador “Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la Corporación (PSMV)” establecía una meta de 90 días y los tiempos promedio registrados en los trámites culminados superaron dicho estándar.

Proyecto 5.3 Fortalecimiento de la autoridad ambiental, procesos licencias, permiso y autorizaciones ambientales

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corponariño Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 16 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

- Indicador 1.1** Tiempo promedio de trámite para la resolución de autorizaciones ambientales otorgadas por la corporación (Consolidado Concesiones, Aprovechamiento Forestal, Licencias, Vertimientos y Emisiones Atmosféricas) (IMG Res.667/16. Para la vigencia 2025, se reporta 0% de la meta programada, teniendo en cuenta que durante este periodo se atendieron un total de 576 tramites resueltos en un tiempo promedio de 98 días, superando el tiempo establecido en la ruta de atención; entre las cuales están 3 solicitudes de permiso de emisión atmosférica, 4 trámites de aprovechamiento forestal, 539 solicitudes para concesión de aguas, 6 solicitudes de evaluación de Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos - PSMV, y 24 actos administrativos de autorizaciones ambientales de permiso de vertimientos.

Proyecto 5.4 Gestión del riesgo para su incorporación en el ordenamiento ambiental territorial

Indicador 2.1 Número (Numero de actividades u obras). El proceso no se culminó durante la vigencia, debido a demoras en los trámites administrativos y financieros de la Corporación y cerró la vigencia con un incumplimiento a la meta programada, 0%, a pesar de que hubo gestión para la adquisición de implementos destinados a la atención de incendios forestales. Esta actividad se adelantó de manera articulada entre Subdirección de Conocimiento y Evaluación Ambiental (SUBCEA) y el Sistema de Información y Soporte Ambiental (SISA).

Proyecto 7.3 Monitoreo en corrientes hídricas priorizadas en zonas costeras

- Indicador 1.1** Documento del estado de la calidad del recurso hídrico en la zona marino- costera. (Monitoreo) Con respecto a la meta rezagada no se reporta avance frente a la meta programada, teniendo en cuenta que el desarrollo de las actividades asociadas a este indicador tienen un costo bastante elevado para la Corporación.

METAS FINANCIERAS

En lo que respecta a las metas financieras, durante el primer semestre de la vigencia 2025 algunos proyectos presentaron niveles de ejecución inferiores al 50%, mientras que otros reportaron 0% de avance en la ejecución de los recursos.

En el presente informe se detalla el comportamiento de estos proyectos y su nivel de ejecución financiera al cierre de la vigencia 2025, con el fin de evidenciar la evolución en la utilización de los recursos y su relación con el cumplimiento de las metas físicas.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

 <p>Corporación Autónoma Regional de Nariño Conserua la vida</p>	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 17 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

Líneas Estratégicas y Programas	% Avance Físico	% Avance financiero	
		% compromiso	% obligado
línea Estratégica 1. Gestión Integral del Territorio para proteger, conservar y recuperar el patrimonio natural costero, marino y continental	82%	55%	50%
Programa 2	89%	48%	45%
Proyecto 2.1. Control, vigilancia y monitoreo al aprovechamiento, tráfico y comercialización de fauna y flora	90%	81%	74%
Proyecto 2.2. Gestión Integral de cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible	96%	37%	37%
Proyecto 2.3. Cuencas hidrográficas y desarrollo sostenible (Art. 216 Ley 1450/11 TUA)	0%	0%	0%
Proyecto 2.4. Gestión Integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	67%	61%	58%
Proyecto 2.4. Gestión Integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos - Transferencias del sector eléctrico	0%	0%	0%
Proyecto 2.5 Gestión de la autoridad ambiental proceso ordenación y manejo de los recursos naturales	96%	67%	67%
Programa 3. Gestión Integral del Recurso Hídrico	77%	64%	54%
Proyecto 3.1. Planificación y ordenamiento de cuencas hidrográficas	89%	12%	12%
Proyecto 3.2. Implementación de acciones de planificación, descontaminación y seguimiento en curso de aguas superficiales priorizados (Tasa de Retributiva)	88%	66%	51%
Proyecto 3.3. Administración,	52%	100%	100%

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

Líneas Estratégicas y Programas	% Avance Físico	% Avance financiero	
		% compromiso	% obligado
monitoreo y seguimiento del uso y			
Proyecto 3.4. Administración y seguimiento de los procedimientos de permiso de vertimientos, tasas retributivas y planes de saneamiento y manejo de vertimientos (Recursos TR+RAE)	56%	100%	100%
Programa 5. Ordenamiento Ambiental Territorial	80%	78%	77%
Proyecto 5.1. Asesoría, evaluación y seguimiento de asuntos ambientales en los procesos de planeación y ordenamiento de los entes territoriales	100%	63%	63%
Proyecto 5.2. Evaluación y seguimiento de planes de contingencia	98%	88%	81%
Proyecto 5.3 Fortalecimiento de la autoridad ambiental, proceso licencias, permisos y autorizaciones ambientales	59%	95%	95%
Proyecto 5.4. Gestión del riesgo para su incorporación en el ordenamiento ambiental territorial	60%	39%	39%
Programa 7. Gestión Integral de Mares y Costas y recursos acuáticos	26%	5%	5%
Proyecto 7.1. Implementación de acciones de control y manejo de especies invasoras y exóticas	38%	31%	31%
Proyecto 7.2. Planeación, ordenación y manejo de zonas costeras	0%	0%	0%
Proyecto 7.3. Monitoreo en corrientes hídricas priorizadas en zonas costeras	0%	0%	0%
Programa 8. Educación, Participación y cultura ambiental	100%	84%	82%
Proyecto 8.1. Dinamización de escenarios de sensibilización para la apropiación social del conocimiento ambiental en el departamento de Nariño	100%	89%	81%

Líneas Estratégicas y Programas	% Avance Físico	% Avance financiero	
		% compromiso	% obligado
Proyecto 8.2. Procesos de formación ambiental para el fortalecimiento de la política nacional de educación ambiental en el departamento de Nariño	100%	89%	89%
Proyecto 8.3. Fortalecimiento de organizaciones comunitarias, étnicas y ambientalistas para la participación y la gobernanza ambiental	100%	21%	21%
Línea Estratégica 3. Fortalecimiento de capacidades y generación de cultura para la reconversión de las actividades económicas y productivas hacia un enfoque de producción y consumo sostenible.	100%	87%	86%
Programa 1. Fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos	100%	87%	86%
Proyecto 1.1. Control y seguimiento a la gestión de residuos sólidos	100%	95%	95%
Proyecto 1.2. Control y Seguimiento a generadores de emisiones atmosféricas para la mitigación del impacto a la calidad del aire en el departamento de Nariño.	100%	83%	77%
Proyecto 1.3. Implementación de acciones priorizadas para el fomento de la producción y consumo sostenible	100%	89%	87%
Proyecto 1.4. Fomento de tecnologías limpias en la minería del oro para la reducción de la contaminación por mercurio, cianuro y otras sustancias químicas en el departamento de Nariño.	100%	65%	65%
Proyecto 1.5. Control, monitoreo y seguimiento de proyectos de minería de materiales de construcción y oro en	100%	98%	98%

Líneas Estratégicas y Programas	% Avance Físico	% Avance financiero	
		% compromiso	% obligado
el departamento de Nariño			
Climático en armonía con la planificación del desarrollo regional.			
Programa 6. Gestión del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima	100%	58%	55%
Proyecto 6.1. Gestión integral del cambio climático	100%	58%	55%
Línea Estratégica 5. Fortalecimiento de las capacidades institucionales y de la articulación y coordinación interinstitucional y comunitaria para la gestión ambiental	99%	82%	76%
Programa 9. Fortalecimiento de la gestión y capacidad institucional de la autoridad ambiental	99%	82%	76%
Proyecto 9.1. Planeación institucional para la gestión ambiental	100%	98%	98%
Proyecto 9.2. Fortalecimiento del Sistema de Gestión Institucional	100%	73%	73%
Proyecto 9.3. Fortalecimiento del proceso misional gestión jurídica	100%	91%	88%
Proyecto 9.4. Operación y administración de los sistemas de información de la Corporación (Ambiental y administrativo)	100%	98%	98%
Proyecto 9.5. Seguimiento y evaluación del SCI, la gestión operativa y las funciones de aseguramiento de la entidad	100%	100%	100%
Proyecto 9.6. Fortalecimiento de la capacidad institucional para el cumplimiento de la misión corporativa	100%	64%	64%
Proyecto 9.7. Fortalecimiento de las acciones de recaudo y gestión por proyecto	100%	76%	70%

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 21 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

Líneas Estratégicas y Programas	% Avance Físico	% Avance financiero	
		% compromiso	% obligado
Proyecto 9.8. Fortalecimiento de la comunicación institucional y la participación ciudadana	93%	95%	25%
Línea Estratégica 6. Fortalecimiento de la Generación de conocimiento e información para la gestión de conocimiento e información para la gestión integral de la biodiversidad y los servicios ecosistémicos.	100%	78%	61%
Programa 4. Gestión de la información y el conocimiento ambiental	100%	78%	61%
TOTAL	80%	61%	56%

CONCLUSIONES:

La ejecución física del proyeco alcanza el 80 %, mientras que la ejecución financiera se ubica en el 56 %, El informe sugiere que esto puede deberse a eficiencias en el gasto, programación financiera o pagos no causados, y enfatiza la necesidad de un análisis para garantizar la alineación.

La contundente brecha del 24% entre la ejecución física y financiera de Corponariño, sumada a la recurrencia de metas aplazadas, la ineficiencia en la gestión de permisos y las inconsistencias en la formulación de indicadores, trasciende lo meramente numérico. Revela desafíos estructurales profundos que impactan directamente la capacidad misional de la Corporación, erosionando la eficacia de sus intervenciones y la confianza en su gestión.

Solo a través de este compromiso con la mejora continua y una gobernanza proactiva, Corponariño podrá no solo subsanar sus déficits actuales, sino consolidar su credibilidad y eficacia como garante fundamental de la gestión ambiental sostenible en Nariño.

RECOMENDACIONES:

Desde un enfoque preventivo, resulta pertinente fortalecer los mecanismos de seguimiento y control al avance de los proyectos, de manera que se asegure la **alineación entre el cumplimiento de metas y la ejecución de los recursos públicos,**

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :2	
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI	Página 22 de 22	Fecha: 7/05/2021
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

promoviendo una gestión eficiente, transparente y acorde con los principios de planeación y responsabilidad fiscal.

Las recomendaciones del informe son de carácter general:

- Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control al avance de los proyectos.
- Asegurar la alineación entre el cumplimiento de metas y la ejecución de los recursos públicos.
- Promover una gestión eficiente, transparente y acorde con los principios de planeación y responsabilidad fiscal.
- Se recomienda a las dependencias responsables analizar la correspondencia entre la ejecución física y financiera, con el fin de garantizar la adecuada planeación y seguimiento del proyecto.
- En los proyectos que solicitaron aplazamiento y que fueron aprobadas por el Consejo directivo, se sugiere fortalecer el seguimiento mediante controles periódicos y verificar la viabilidad técnica, financiera y operativa del proyecto, con el fin de mitigar riesgos de incumplimiento y asegurar el uso eficiente de los recursos públicos


 SONIA GONZALEZ NARVAEZ
 Profesional Universitario


 MARIA XIMENA RINCON VALLEJO
 Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	---