

**II INFORME TRIMESTRAL – PLAN DE MEJORAMIENTO 2012
DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08 de 2003
Avance y cumplimiento a 30 de julio de 2014**

1. Nombre de la entidad			
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO – CORPONARIÑO-			
2. Instancia directiva que realizó el examen de los Hallazgos de la Auditoria y del Plan de Mejoramiento			
COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (CCSCI)			
3. Fechas en las que la instancia directiva realiza el examen de los hallazgos de auditoria y Plan de Mejoramiento			
Consejo Directivo de Corponariño			
Dirección General	Agosto 15 de 2014		

Consideraciones generales:

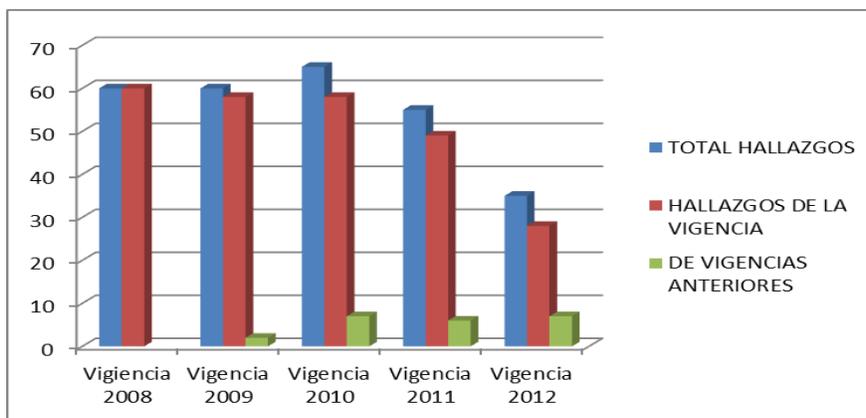
La Contraloría General de la República (CGR), a través de la Gerencia Departamental de Nariño, efectuó en el segundo semestre de la vigencia 2013 la auditoria de la vigencia 2012, fruto de la cual consolidó un informe de auditoría con corte a 30 de septiembre de 2013 que fue comunicado formalmente en el mes de enero de 2014. Mediante oficio N° 2014EE0002731 radicación 197 del 21 de enero de 2014 en el área de archivo y correspondencia de CORPONARIÑO.

Una vez notificados los hallazgos, la entidad planteó el Plan de Mejoramiento correspondiente, aclarando que es de responsabilidad de la Corporación incluir y realizar las acciones de mejora que correspondan y que la Contraloría General de la República no emitirá pronunciamiento de coherencia e integridad sobre el mismo, éste será evaluado en el próximo proceso auditor, de conformidad con la guía de auditoría, expedida mediante resolución N° 6368 del 22 de agosto de 2011 y publicada en el Diario Oficial N° 48172 del 25 de agosto de 2012.

El informe de auditoría registró 28 hallazgos en la vigencia 2012 dentro de los cuales están 5 hallazgos cumplidos parcialmente del Plan de Mejora de la vigencia 2011 y 6 hallazgos que a pesar de haberse cumplido con las acciones propuestas en la vigencia anterior, las mismas demostraron no ser 100% efectivas, motivo por el cual el avance del Plan de Mejora de la vigencia 2011, fue evaluado con un cumplimiento del 85%.

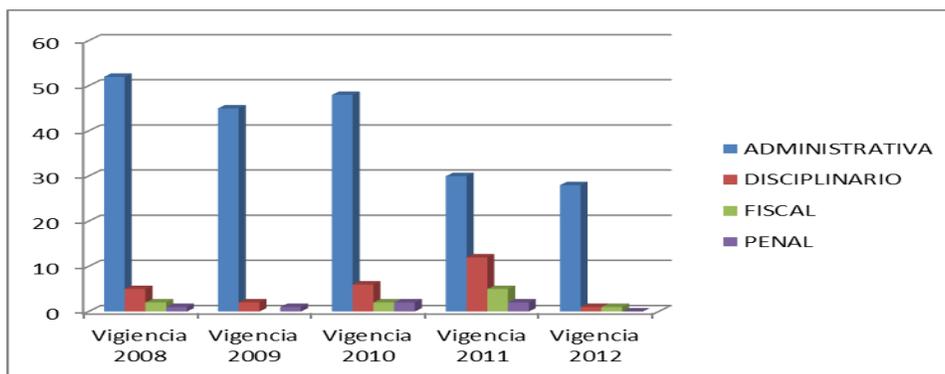
La Corporación implementó un Plan de Mejoramiento frente a los 28 hallazgos de la vigencia 2012 y retomó los que fueron cumplidos parcialmente de la vigencia anterior. El presente informe presenta el avance y cumplimiento del segundo trimestre del plan de mejoramiento de la vigencia 2012, con corte al mes de julio de 2014.

COMPORTAMIENTO HISTORICO DE PLANES DE MEJORA



VIGENCIA	TOTAL HALLAZGOS	HALLAZGOS DE LA VIGENCIA	DE VIGENCIAS ANTERIORES
Vigencia 2008	60	60	
Vigencia 2009	60	58	2
Vigencia 2010	65	58	7
Vigencia 2011	55	49	6
Vigencia 2012	35	28	7

ALCANCE DE LOS HALLAZGOS



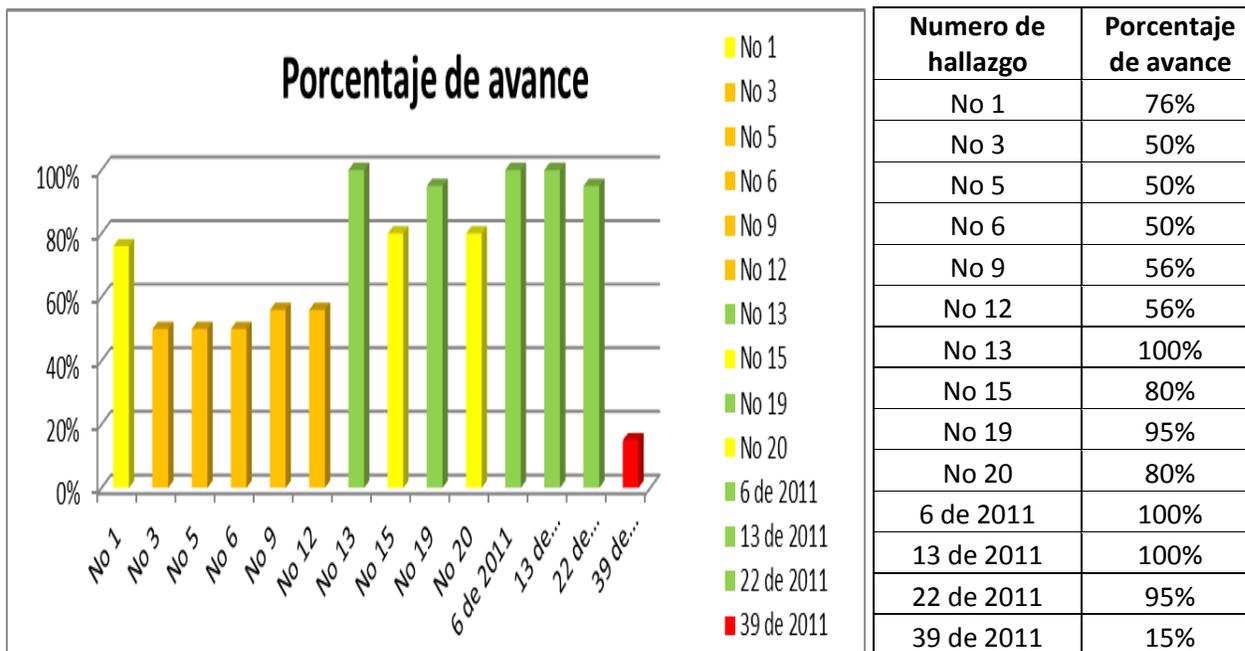
	CON POSIBLE ALCANCE			
	ADMINISTRATIVA	DISCIPLINARIO	FISCAL	PENAL
Vigencia 2008	52	5	2	1
Vigencia 2009	45	2		1
Vigencia 2010	48	6	2	2
Vigencia 2011	30	12	5	2
Vigencia 2012	28	1	1	0

HALLAZGOS DE LA AUDITORIA VIGENCIA 2012:

Numero de hallazgo	TEMA RELACIONADO	ALCANCE
1	Estructuración y evaluación de Indicadores Ambientales.	Administrativo
2	Expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal.	Administrativo
3	Plan de inversión y análisis que soporta el valor estimado de cada contrato.	Administrativo
4	Entrega de aportes: Garantías para su buen uso y manejo.	Administrativo
5	Convenios de cooperación científica y tecnológica.	Administrativo
6	Soportes de ejecución contractual - Contratos – Aportes.	Administrativo
7	Informes de supervisión.	Administrativo
8	Información en actas de liquidación.	Administrativo
9	Control concesiones de agua.	Administrativo
10	Recaudo de la tasa de uso del agua – TUA	Administrativo
11	Facturación tasa por uso del agua	Investigación Preliminar.
12	Permisos de vertimientos	Posible incidencia Disciplinaria
13	Información reportada a MADS.	Administrativo
14	Tendencia recaudo de la Tasa Retributiva.	Administrativo
15	Permisos de aprovechamiento forestal.	Administrativo
16	Planteamiento metas del PAI.	Administrativo
17	Asistencia representantes al Consejo Directivo.	Administrativo
18	Mantenimiento, ampliación, logística y operación de sedes institucionales.	Administrativo
19	Formulación y adopción de planes de manejo y ordenamiento de cuencas POMCA	Administrativo
20	Presentación de planes de uso eficiente y ahorro del agua PUEAA.	Administrativo
21	Evaluación de avance de metas PAI.	Administrativo
22	Información documental de actuaciones jurídicas en procesos judiciales.	Administrativo
23	Conciliaciones bancarias	Administrativo
24	Saldos inactivos en cuentas bancarias	Administrativo
25	Deudores (avances y anticipos entregados a proyectos de inversión).	Administrativo
26	Revelación plena.	Administrativo
27	Control interno contable.	Administrativo
28	Sistematización de artera y conciliaciones bancarias.	Administrativo

NEGOCIO MISIONAL: A esta área corresponden 10 hallazgos de la vigencia 2012, y 4 de la vigencia 2011 identificados con los siguientes numerales: 1, 3, 5, 6, 9, 12, 13, 15, 19, , 20 y cuatro de la vigencia anterior 6/2011, 13/2011, 22/2011 y 39/2011.

COMPORTAMIENTO CON CORTE AL MES DE JUNIO

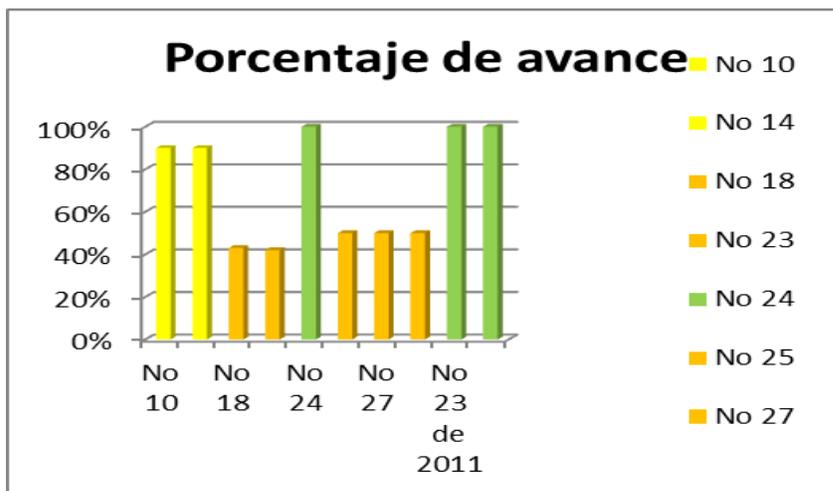


Hallazgo No 39 de 2011: Actividades / Avance físico de ejecución: Por parte de la interventoría se entregó a la Gobernación de Nariño el informe final con sus respectivos soportes y el acta de liquidación para la firma correspondiente, documentos que se enviaron a mediados del año 2012. Con fecha 14 de enero se envió oficio a la secretaria de agricultura y medio ambiente para que se agilice el trámite.

Teniendo en cuenta que la Contraloría general de la Nación dio apertura en investigación preliminar a la ejecución del contrato No. 145 de 2011, la interventoría del mismo aún no ha culminado el proceso de liquidación, por cuanto a mayo de 2014 la gobernación de Nariño emitió el concepto y aprobación de los recursos aportados, para lo cual se realizó una reunión por los supervisores con el fin de hacer un análisis y realizar la respectiva acta de liquidación.

GESTION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA: A esta área corresponden 8 hallazgos de la vigencia 2012, a saber: 10, 14, 18, 23, 24, 25, 27, 28 y dos de la vigencia anterior 23/2011 y 19/2011.

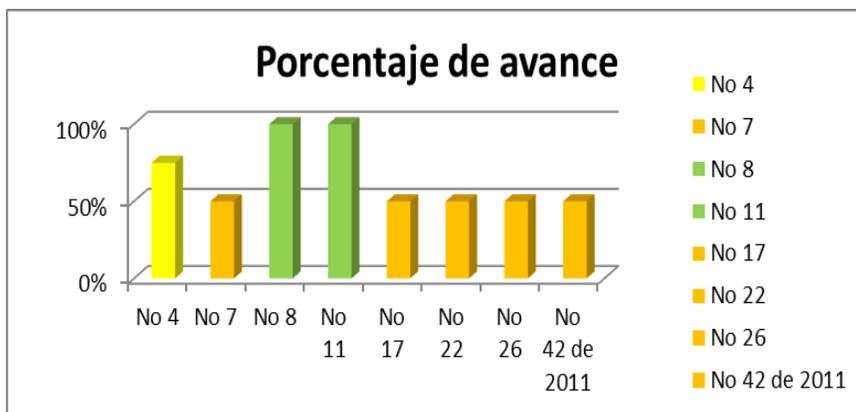
COMPORTAMIENTO CON CORTE AL MES DE JUNIO



Numero de hallazgo	Porcentaje de avance
No 10	30%
No 14	40%
No 18	10%
No 23	17%
No 24	75%
No 25	25%
No 27	50%
No 28	50%
No 23 de 2011	50%
No 19 de 2011	80%

GESTION CONTRACTUAL Y GESTION JURIDICA: A estas áreas le corresponden 7 hallazgos de la vigencia 2012 identificados con los numerales: 4, 7, 8, 11, 17, 22, 26 y uno de la vigencia anterior 42/2011, los cuales presentan el siguientes avances y cumplimiento:

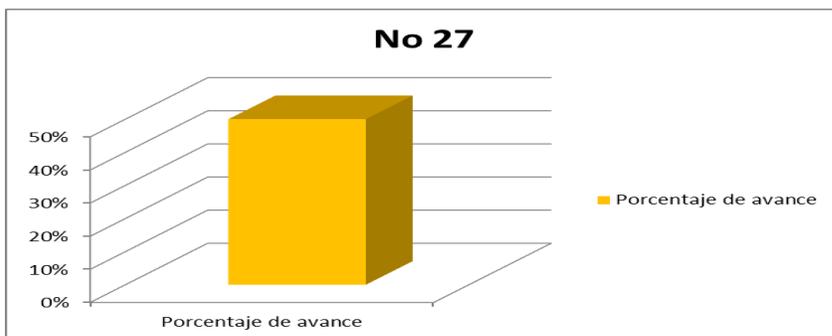
COMPORTAMIENTO CON CORTE AL MES DE JUNIO



Número de hallazgo	Porcentaje de avance
No 4	75%
No 7	25%
No 8	100%
No 11	100%
No 17	25%
No 22	25%
No 26	25%
No 42 de 2011	25%

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. En esta área correspondió el hallazgo 27 de la vigencia 2012 con un cumplimiento del 50 %.

COMPORTAMIENTO CON CORTE AL MES DE ABRIL



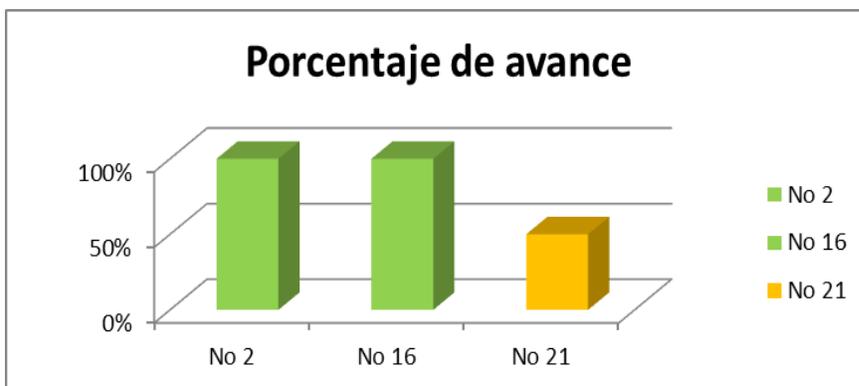
Numero de hallazgo	Porcentaje de avance
No 27	50%

La oficina de Control Interno ha sido fortalecida con un profesional universitario grado 11 quien además es auditor interno certificado, y en la presente vigencia se contrató a una profesional de la Contaduría pública para fortalecer el control evaluación y seguimiento al área contable y financiera de la entidad.

ORIENTACIÓN ESTRATEGICA Y PLANEACIÓN AMBIENTAL.

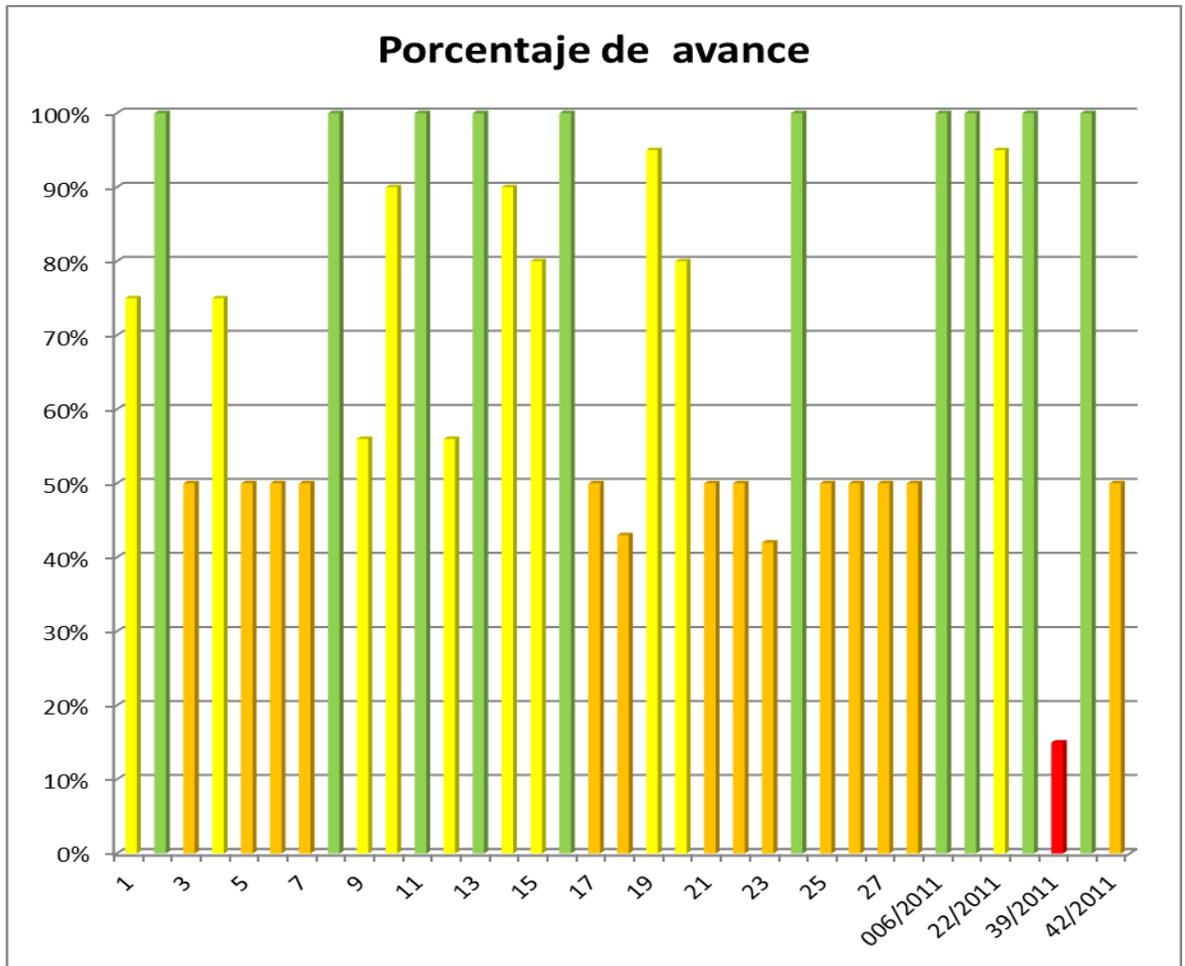
A estas áreas le corresponden 3 hallazgos de la vigencia 2012 identificados con los numerales: 2, 16, 21, los cuales presentan los siguientes avances y cumplimiento:

COMPORTAMIENTO CON CORTE A JUNIO



Numero de hallazgo	Porcentaje de avance
No 2	90%
No 16	40%
No 21	25%

Resumen de cumplimiento con porcentajes:



Hallazgo Numero	Porcentaje de avance
1	75%
2	100%
3	50%
4	75%
5	50%
6	50%
7	50%
8	100%
9	56%
10	90%
11	100%
12	56%
13	100%
14	90%
15	80%
16	100%
17	50%
18	43%
19	95%
20	80%
21	50%
22	50%
23	42%
24	100%
25	50%
26	50%
27	50%
28	50%
6/2011	100%
13/2011	100%
22/2011	95%
23/2011	100%
39/2011	15%
19.07.002	100%
42/2011	50%

CUANTIFICACIÓN DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO	Primer trimestre	Segundo Trimestre	Tercer trimestre	Cuarto Trimestre
Total de Metas por cumplir:	35			
Metas cumplidas en un 100%:	4	10		
Metas cumplidas en entre el 99% y 50%:	11	10		
Metas cumplidas entre 50% y más de 25%:	15	14		
Metas cumplidas en menos de 25%	5	1		
Porcentaje promedio de avance en el primer trimestre	47%	71%		

PUBLICACION. El informe de avance a 30 de Julio de 2014, se publicará en la página web de CORPONARIÑO.

Ing FERNANDO BURBANO VALDEZ
DIRECTOR GENERAL (E)

Abo. FRANKLIN JHONNY ROSERO
JEFE DE CONTROL INTERNO