

**INFORME TRIMESTRAL – PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**A junio 30 de 2010**  
**DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08 de 2003**

1. Nombre de la entidad				
<b>CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO –CORPONARIÑO-</b>				
2. Instancia directiva que realizó el examen de los Hallazgos de la Auditoria y del Plan de Mejoramiento				
<b>COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (CCSCI)</b>				
<b>CONSEJO DIRECTIVO</b>				
3. Fechas en las que la instancia directiva realizó el examen de los hallazgos de auditoria y Plan de Mejoramiento				
<b>Comite Coordinador del sistema de Control Interno</b>	Julio 9 de 2010			
<b>Consejo Directivo</b>	13 de agosto de 2010			

4. Consideraciones generales

El día 8 de abril del 2010 la Contraloría General de la República, por medio de la Gerencia Departamental de Nariño remite a CORPONARIÑO oficio informando que el Plan de Mejoramiento presentado el pasado 23 de marzo de 2010, cumple con los criterios de coherencia e integralidad establecidos en la Resolución Orgánica N° 5872 de julio 11 de 2007, por lo que desde ese momento se inició el trabajo en la implementación del mejoramiento, el que incluyó los hallazgos pendientes de la auditoria vigencia 2007 y que fueron asumidas con nuevas metas, acciones y fechas de cumplimiento en el plan de mejoramiento de la vigencia 2008.

En este informe se presenta el avance y cumplimiento del plan de mejoramiento con corte a 30 de junio de 2010, resultado de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral de la vigencia 2008, con el objeto de dar cumplimiento a la Directiva Presidencial 08 de 2003, y el Oficio 8711 de La Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.

## **HALLAZGOS DE LA AUDITORIA VIGENCIA 2008**

Se encontraron 46 hallazgos administrativos, de los cuales:

5 tienen posible incidencia disciplinaria: 6, 9, 14, 28, 46  
 2 incidencia fiscal: 28, 46  
 1 posible incidencia penal: 28

## **HALLAZGOS DE LA AUDITORIA 2007:**

Corresponde a 11 hallazgos que quedaron pendientes por cumplir y que se terminarán durante esta vigencia.: 47,48,49,50,51,52,53,54,55,56 y 57

## **HALLAZGOS RECURSO HIDRICO**

Se encontraron tres, a saber: 58, 59 y 60

## **TOTAL HALLAZGOS PLAN DE MEJORAMIENTO 2008: 60**

**EXAMEN DE SEGUIMIENTO:** El presente informe se elaboró el 9 de julio de 2010 en reunión del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, quienes con la información de las diferentes oficinas de la Corporación, de los productos obtenidos, se consolida para ser presentado al Consejo Directivo en sesión del día 13 de agosto de 2010 y posterior remisión a la Contraloría General de la República a fin de que se evalúe el avance y cumplimiento del mismo. Los hallazgos se clasifican de la siguiente manera:

**IMPLEMENTACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO –MECI-:** A esta área corresponde 1 hallazgo de la vigencia 2008 identificado con el numeral: 1.

Porcentaje de avance: 20%

**GESTION MISIONAL:** A esta área corresponden 17 hallazgos los cuales corresponden a la vigencia 2008, identificados con los siguientes numerales: 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17 y 18.

Cumplidos en un 100%: 4 hallazgos (2, 8, 9 y 16)

Cumplido mas del 50%: 12 hallazgos (3, 4, 5, 6, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 17 y 18)

Cumplido al 45%: 1 hallazgo (7)

**EVALUACION GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL TALENTO HUMANO:** A esta área corresponde 1 hallazgo de la vigencia 2008 identificado con el numeral: 19

Porcentaje de avance: 100%

**EVALUACION DE LA GESTION CONTRACTUAL:** A esta área corresponden 2 hallazgos correspondientes a la vigencia 2008 identificados con los numerales: 20 y 21.

Cumplidos en un 100%: 1 hallazgo (21)

Cumplido al 28%: 1 hallazgo (20)

**EVALUACION GESTION PRESUPUESTAL O FINANCIERA:** A esta área corresponden 25 hallazgos de la vigencia 2008, a saber: 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45 y 46.

Cumplidos en un 100%: 9 hallazgos (27, 29, 32, 33, 34, 38, 40, 41, 44)

Cumplido más del 50%: 9 hallazgos ( 22, 25, 26, 28, 36, 37 39, 45, 46).

Cumplido menos del 50%: 7 hallazgos (23, 24, 30, 31, 35, 42, 43)

**VIGENCIA 2007:** Corresponden once (11) hallazgos a saber: 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, y 57.

Cumplidos al 100%: 1 hallazgo (54)

Cumplidos más del 50%: 4 hallazgos (47, 51, 52, 55)

Cumplidos menos del 50%: 6 hallazgos (48, 49, 50, 53, 56, 57)

**RECURSO HIDRICO:** tres (3) hallazgos a saber: 58, 59 y 60

Cumplidos al 100%. 1 hallazgo (60)

Cumplidos al 60%: 1 hallazgo (58)

Cumplidos al 20%: 1 hallazgo (59)

### **Resumen de cumplimiento con porcentajes**

Teniendo en cuenta que algunos hallazgos tenían dos o más acciones se realizó el cálculo del promedio de cumplimiento y avance, obteniendo los siguientes resultados:

Hallazgo	porcentaje	Hallazgo	porcentaje	Hallazgo	porcentaje
1	20%	28	63%	55	70%
2	100%	29	100%	56	10%
3	88%	30	25%	57	30%
4	82%	31	35%	58	60%
5	66%	32	100%	59	20%
6	95%	33	100%	60	100%
7	45%	34	100%		
8	100%	35	45%		
9	100%	36	62%		
10	73%	37	90%		
11	50%	38	100%		
12	59%	39	50%		
13	69%	40	100%		
14	75%	41	100%		
15	67%	42	0%		
16	100%	43	20%		
17	83%	44	100%		
18	63%	45	70%		
19	100%	46	50%		
20	28%	47	60%		
21	100%	48	25%		
22	59%	49	5%		
23	15%	50	9%		
24	15%	51	50%		
25	62%	52	50%		
26	83%	53	35%		
27	100%	54	100%		

Falta por cumplir 43 hallazgos

**PUBLICACION.** El plan de mejoramiento y el cumplimiento de la directiva presidencial N° 08 de 2003, una vez socializados con el Consejo Directivo, se publicaran en la página web de CORPONARIÑO.

Revisadas las evidencias entregadas, la Oficina de Control Interno hace énfasis en aquellas que están pendientes y que requieren un mayor avance para dar cumplimiento satisfactorio al plan que se aprecia en el anexo a la presente matriz de evaluación donde

se justifica como se dio cumplimiento a las medidas planteadas o a las que están por cumplirse.

**5. CUANTIFICACIÓN DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO Y DE AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.**

METAS CUMPLIDAS EN EL II TRIMESTRE 17 CUMPLIMIENTO 48,07%

GRADO DE AVANCE DEL PLAN 48,07%

N° DE METAS CONCERTADAS 60 TOTAL METAS CUMPLIDAS 17

N° METAS PENDIENTES 43

**ROBERT MAURICIO RAMOS RAMOS**  
DIRECTOR GENERAL

**HUMBERTO ENRIQUE MARTINEZ LOPEZ**  
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO