

**INFORME TRIMESTRAL – PLAN DE MEJORAMIENTO 2009**  
**Corte a septiembre 30 de 2011**  
**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>	Abril 15 de 2011-08-25	Julio 15 de 2011	Octubre 11 de 2011	
<b>Consejo Directivo</b>	Julio 29 de 2011	Julio 29 de 2011	Diciembre 12 de 2011	

4. Consideraciones generales

El día viernes 3 de diciembre de 2010, la Contraloría General de la República, por medio de la Gerencia Departamental de Nariño, radica en la sección de archivo y correspondencia de CORPONARIÑO oficio N° 5995 comunicando que una vez efectuada la revisión al plan de mejoramiento presentado por la Corporación con oficio N° 6628 de noviembre 29 del año en curso, con motivo de la auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad regular, vigencia 2009, encontraron que el mismo cumple con los criterios de coherencia, e integridad establecidos en el artículo 11 y formato N° 1 del anexo 2 de la Resolución Orgánica N° 5872 de julio de 2007.

Se inició el trabajo en la implementación del mejoramiento de los 46 hallazgos vigencia 2009, que incluye los hallazgos pendientes de la auditoria vigencia 2008 en número de 27 y que fueron asumidos con nuevas metas, acciones y fechas de cumplimiento. También se involucró 2 hallazgos relacionados con el cambio climático.

Este informe presenta el avance y cumplimiento del plan de mejoramiento con corte a 30 de septiembre de 2011, dando así cumplimiento a la Directiva Presidencial 08 de 2003 y al Oficio 8711 de La Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.

## HALLAZGOS DE LA AUDITORIA VIGENCIA 2009

Se encontraron 46 hallazgos administrativos, de los cuales:

2 tienen posible alcance disciplinario: 6 y 31  
1 posible alcance penal: 6

El hallazgo N° 6 estaba en controversia, según la metodología audite 4.0 de la CGR.

## HALLAZGOS DE LA AUDITORIA 2008:

Corresponde a 27 hallazgos que quedaron pendientes por cumplir y que se terminaron, en su gran mayoría, durante esta vigencia: 1,6,13,14,17,22,23,24,25,26,27,28,30,35,36,37,39,45,46,47,48,49,53,55,56,57 y 58

## CAMBIO CLIMATICO

Se encontraron dos, a saber: 5 y 6

## TOTAL HALLAZGOS PLAN DE MEJORAMIENTO 2009: 75

**EXAMEN DE SEGUIMIENTO:** El presente informe se elaboró el 11 de octubre de 2011 en reunión del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, celebrado en la Oficina de la Dirección general, con la información de las diferentes Subdirecciones y Oficinas de la Corporación; una vez consolidado se aprueba y posteriormente se socializa al Consejo Directivo en sesión del día 12 de diciembre de 2011. Luego se remitirá a la Contraloría General de la República, Gerencia Departamental, a fin de que se evalúe su avance y cumplimiento.

Los hallazgos se clasifican de la siguiente manera:

**NEGOCIO MISIONAL:** A esta área corresponden 20 hallazgos los cuales corresponden a la vigencia 2009, identificados con los siguientes numerales: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 y 20

Cumplidos al 100%: 17 hallazgos (1, 3, 4, 5, 7, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19 y 20)

Cumplido al 90%: 1 hallazgo (2)

Cumplido al 87%: 1 hallazgo (6)

Cumplido al 80%: 1 hallazgo (9)

**EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO:** A esta área corresponde un hallazgo de la vigencia 2009, el número 21 que presenta un porcentaje de avance del 100%

**GESTION DEL TALENTO HUMANO:** A esta área corresponden 3 hallazgos de la vigencia 2009 identificado con los numerales: 22, 23 y 24, los cuales están cumplidos al cien por ciento.

**GESTION CONTRACTUAL:** A esta área corresponden 10 hallazgos de la vigencia 2009 identificados con los numerales: 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33 y 34, los cuales se cumplieron al cien por ciento.

**GESTION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA:** A esta área corresponden 12 hallazgos de la vigencia 2009, a saber: 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45 y 46.

Cumplidos al 100%: 9 hallazgos (36, 37, 38, 39, 41, 42, 43, 44 y 46)

Cumplido al 70%: 1 hallazgo (40)

Cumplido al 85%: 1 hallazgo (45)

Cumplido al 98%: 1 hallazgo (35)

**VIGENCIA 2008:** Corresponden veintisiete (27) hallazgos a saber: 1, 6, 13, 14, 17, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 30, 35, 36, 37, 39, 45, 46, 47, 48, 49, 53, 55, 56, 57 y 58, de los cuales tan solo el 47 presenta un avance y cumplimiento del 90%.

**CAMBIO CLIMATICO:** dos (2) hallazgos a saber: 5 y 6 cumplidos al cien por ciento

### **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	100%	28	100%	25	100%
2	90%	29	100%	26	100%
3	100%	30	100%	27	100%
4	100%	31	100%	28	100%
5	100%	32	100%	30	100%
6	87%	33	100%	35	100%
7	100%	34	100%	36	100%
8	100%	35	98%	37	100%
9	80%	36	100%	39	100%
10	100%	37	100%	45	100%
11	100%	38	100%	46	100%
12	100%	39	100%	47	90%
13	100%	40	70%	48	100%
14	100%	41	100%	49	100%
15	100%	42	100%	53	100%
16	100%	43	100%	55	100%
17	100%	44	100%	56	100%
18	100%	45	85%	57	100%
19	100%	46	100%	58	100%
20	100%	1	100%	5	100%
21	100%	6	100%	6	100%
22	100%	13	100%		
23	100%	14	100%		
24	100%	17	100%		
25	100%	22	100%		
26	100%	23	100%		
27	100%	24	100%		

Falta por cumplir 7 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 al presente informe 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 III TRIMESTRE 22 CUMPLIMIENTO 97,33%

AVANCE 97,33%

N° DE METAS CONCERTADAS 75

TOTAL METAS CUMPLIDAS 68

N° METAS PENDIENTES 7

**ROBERT MAURICIO RAMOS RAMOS**  
DIRECTOR GENERAL

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