

INFORME TRIMESTRAL – PLAN DE MEJORAMIENTO 2010
DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08 de 2003
Avance y cumplimiento diciembre 30 de 2011

| | | | |
|--|--------------------|--|--|
| 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) | | | |
| CONSEJO DIRECTIVO | | | |
| 3. Fechas en las que la instancia directiva realizó el examen de los hallazgos de auditoria y Plan de Mejoramiento | | | |
| Comite Coordinador del sistema de Control Interno | Enero 18 de 2012 | | |
| Consejo Directivo | Febrero 24 de 2012 | | |

4. Consideraciones generales

El día 15 de noviembre de 2011, 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° 6527 comunicando respecto al Plan de Mejoramiento correspondiente a la Auditoría 2010 (que fue radicado por la Corporación en ese ente de control el 21 de octubre de 2011), que queda bajo la responsabilidad de la Corporación incluir y realizar las acciones de mejora que correspondan, pero la Contraloría General de la República no emitirá pronunciamiento de coherencia e integridad sobre el mismo, este será evaluado en el próximo proceso auditor, de conformidad con la nueva 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 del año en curso.

Se trabaja en la implementación del mejoramiento de los 65 hallazgos vigencia 2010, que incluye los hallazgos que quedaron pendientes de la auditoria vigencia 2009 en número

de 7 y que fueron asumidos con nuevas metas, acciones y fechas de cumplimiento. Si la CGR hubiese aprobado los cuatro trimestres completos para el cumplimiento del PMA 2009, posiblemente los hallazgos no cumplidos al cien por ciento fueran muchos menos.

Este informe presenta el avance y cumplimiento del plan de mejoramiento 2010 con corte a 30 de diciembre 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 2010

Se encontraron 58 hallazgos administrativos, de los cuales:

2 están en indagación preliminar por posible alcance fiscal: 9 y 28
6 posible alcance disciplinario: 5, 9, 14, 28, 29 y 40
2 posible incidencia penal: 5 y 28

HALLAZGOS DE LA AUDITORIA 2009:

Corresponde a 7 hallazgos que quedaron pendientes por cumplir y que se terminaron, en su gran mayoría, durante el cuarto trimestre de la vigencia 2011, ellos son: 2, 6, 9, 35, 40, 45 y 47

TOTAL HALLAZGOS PLAN DE MEJORAMIENTO 2010: 65

EXAMEN DE SEGUIMIENTO: El presente informe se elaboró el 18 de enero de 2012 en reunión ordinaria del Comité Coordinador del Sistema de Control Interno (CCSCI), celebrada en la Oficina de la Dirección general, con la información de las diferentes Subdirecciones y Oficinas de la Corporación; una vez discutida y consolidada se aprueba y posteriormente se socializa al Consejo Directivo en sesión del día 24 de febrero de 2012. Luego se remitirá a la Contraloría General de la República.

Los hallazgos se clasifican de la siguiente manera:

NEGOCIO MISIONAL: A esta área corresponden 19 hallazgos de la vigencia 2010, identificados con los siguientes numerales: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 y 19

Cumplidos al 100%: 6 hallazgos (1, 3, 8, 9, 12 y 13)
 Cumplido más del 89%: 2 hallazgos (4 y 19)
 Cumplido más del 50%: 3 hallazgos (6, 11 y 16)
 Cumplido menos del 50%: 8 hallazgos (2, 5, 7, 10, 14, 15, 17 y 18)

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO: A esta área corresponde un hallazgo de la vigencia 2010, el 20 que presenta un porcentaje de avance del 25%

GESTION DEL TALENTO HUMANO: A esta área corresponden 2 hallazgos de la vigencia 2010 identificados con los numerales: 21 y 22, cuyo avance y cumplimiento es el siguiente:

Cumplido al 100%: 1 (22)
 Cumplido al 40%: 1 (21)

GESTION CONTRACTUAL: A esta área corresponden 11 hallazgos de la vigencia 2010 identificados con los numerales: 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32 y 33, los cuales presentan el siguiente avance y cumplimiento:

Cumplidos al 100%: 5 hallazgos (24, 25, 30, 31 y 33)
 Cumplidos menos del 50%: 6 hallazgos (23, 26, 27, 28, 29 y 32)

GESTION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA: A esta área corresponden 25 hallazgos de la vigencia 2010, a saber: 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57 y 58

Cumplidos al 100%: 4 hallazgos (38, 39, 41 y 42)
 Cumplido más del 50%: 10 hallazgos (37, 40, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49 y 56)
 Cumplido menos del 50%: 11 hallazgos (34, 35, 36, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 57, y 58)

VIGENCIA 2009: Corresponden siete (7) hallazgos a saber: 2, 6, 9, 35, 40, 45 y 47 los cuales presentan el siguiente comportamiento:

Cumplidos al 100%: cuatro hallazgos (9, 35, 40 y 45)
 Cumplidos más del 90%: tres hallazgos (2, 6 y 47)

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 | 0 | 55 | 0 |
| 2 | 0 | 29 | 0 | 56 | 90 |
| 3 | 100 | 30 | 100 | 57 | 40 |
| 4 | 90 | 31 | 100 | 58 | 0 |
| 5 | 46 | 32 | 20 | | |
| 6 | 70 | 33 | 100 | 2 | 90 |
| 7 | 22 | 34 | 0 | 6 | 97 |
| 8 | 100 | 35 | 30 | 9 | 100 |
| 9 | 100 | 36 | 30 | 35 | 100 |
| 10 | 20 | 37 | 60 | 40 | 100 |
| 11 | 65 | 38 | 100 | 45 | 100 |
| 12 | 100 | 39 | 100 | 47 | 90 |
| 13 | 100 | 40 | 50 | | |
| 14 | 0 | 41 | 100 | | |
| 15 | 30 | 42 | 100 | | |
| 16 | 50 | 43 | 90 | | |
| 17 | 0 | 44 | 85 | | |
| 18 | 0 | 45 | 90 | | |
| 19 | 89 | 46 | 80 | | |
| 20 | 25 | 47 | 75 | | |
| 21 | 40 | 48 | 75 | | |
| 22 | 100 | 49 | 75 | | |
| 23 | 15 | 50 | 30 | | |
| 24 | 100 | 51 | 20 | | |
| 25 | 100 | 52 | 0 | | |
| 26 | 0 | 53 | 35 | | |
| 27 | 0 | 54 | 35 | | |

Falta por cumplir 45 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 IV TRIMESTRE DE 2011 | | | 20 |
| CUMPLIMIENTO | 58,97% | | |
| AVANCE | 58,97% | N° DE METAS | 65 |
| TOTAL METAS CUMPLIDAS | 20 | N° METAS PENDIENTES | 45 |

ROBERT MAURICIO RAMOS RAMOS
DIRECTOR GENERAL

HUMBERTO ENRIQUE MARTINEZ LOPEZ
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO