

**INFORME TRIMESTRAL – PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**A junio 30 de 2009**  
**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>	14 Y 15 de enero de 2009	14 abril de 2009	Julio 13 de 2009	
<b>Consejo Directivo</b>	21 de enero de 2009	29 de abril de 2009	Julio 29 de 2009	

4. Sobre este aspecto es procedente considerar lo siguiente:

El día 1 de diciembre del 2008 la Contraloría General de la República Gerencia Departamental de Nariño remite a CORPONARIÑO oficio informando que el Plan de Mejoramiento presentado el pasado 19 de noviembre 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 el mejoramiento, el que incluyó los hallazgos pendientes de la auditoria vigencia 2006 y que fueron asumidas con nuevas metas, acciones y fechas en el plan de mejoramiento de la vigencia 2007.

En este informe se presenta el avance de cumplimiento del plan de mejoramiento con corte a 30 de junio de 2009, resultado de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral de la vigencia 2007, 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 2007**

Se encontraron 68 hallazgos administrativos, de los cuales 6 tienen posible alcance disciplinario: 24, 29, 43, 45, 49 y 50 y 1 con posible incidencia penal: 24 .

## **HALLAZGOS DE LA AUDITORIA 2006:**

Corresponde a 9 hallazgos que quedaron pendientes por cumplir y que se terminarán durante esta vigencia.

**Total de hallazgos para plan de mejoramiento 2007: 77**

**EXAMEN DE SEGUIMIENTO:** El presente informe se elaboró el 13 de julio de 2009 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 este informe para ser presentado al Consejo Directivo en sesión de julio 29 de 2009 y posterior remisión a la Contraloría General de la República a fin de que se evalúe el cumplimiento del mismo. Los hallazgos se clasifican de la siguiente manera:

**DIRECCION Y PLANEACION CORPORATIVA:** A esta área (código 11) corresponden 10 hallazgos de la vigencia 2007 identificados con los siguientes numerales: 5, 7, 8, 9, 10, 17, 18, 25, 26 y 27.

Cumplidos en un 100%: 8 hallazgos (5, 7, 8, 9, 10, 17, 18, 25)  
 Cumplidos mas del 90% 1 hallazgo (26)  
 Cumplidos menos del 49% 1 hallazgo (27)

**GESTIONES MISIONALES:** A esta área (código 12) corresponden 13 hallazgos de los cuales 10 corresponden a la vigencia 2007 y 3 a la vigencia 2006, identificados con los siguientes numerales: 6, 11, 12, 14, 16, 19, 20, 21, 22, 53, 69, 71 y 72.

Cumplidos en un 100%: 8 hallazgos (14, 19, 20, 21, 53, 69, 71, 72)  
 Cumplidos más del 80%: 3 hallazgos (6, 11, 16)  
 Cumplidos al 73%: 1 hallazgo ( 22 )  
 Cumplidos al 60%: 1 hallazgo (12)

**CONTRATACIÓN:** A esta área (Código 14) corresponden 17 hallazgos de los cuales 16 corresponde a la vigencia 2007 y 1 a la vigencia 2006. Identificados con los siguientes numerales: 24, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 49, 50, 56 y 70.

Cumplidos en un 100%: 15 hallazgos (24, 35, 36, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 49, 50, 70)

Cumplidos 88%: 1 hallazgo (37)

Cumplidos al 46%: 1 hallazgo (56)

**GESTION DEL TALENTO HUMANO:** A esta área (Código 15) corresponden 8 hallazgos de la vigencia 2007 identificados con los siguientes numerales: 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34 y 47

Cumplidos en un 100%. 5 hallazgos (28, 32, 33, 34, 47)

Cumplidos al 85%: 1 hallazgo (31). La CGR concedió prórroga

Cumplidos al 35%: 2 hallazgos (29, 30). La CGR concedió prórroga

**MANEJO DE RECURSOS FISICOS:** A esta área (Código 16) corresponde 1 hallazgo, identificado con el numeral 68 Cumplido en un 100%

**MANEJO FINANCIERO:** A esta área (Código 17) corresponden 6 hallazgos de la vigencia 2007 identificados con los siguientes numerales: 13, 15, 51, 52, 54 y 55.

Cumplidos al 100%: 4 hallazgos (51, 52, 54, 55)

Cumplidos al 55%: 1 hallazgos (13)

Cumplidos al 45%: 1 hallazgo (15)

**MANEJO PRESUPUESTAL Y CONTABLE:** A esta área (Código 18) corresponden 14 hallazgos de los cuales 10 son de la vigencia 2007 y 3 de la vigencia 2006, y son los siguientes numerales: 57, 58, 59, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 74, 75, 76 y 77.

Cumplidos en un 100%: 8 hallazgos (57, 58, 59, 61, 63, 65, 74, 77)

Cumplidos al 75%: 1 hallazgo (64). La CGR concedió prórroga

Cumplidos más del 90%: 3 hallazgos (62, 66, 67)

Cumplidos entre el 75 y el 86%: 2 hallazgos (75, 76)

**CONTROL INTERNO:** A esta área (Código 19) hacen parte 6 hallazgos, de los cuales 5 son de la vigencia 2007 y 1 a la vigencia 2006 y son los siguientes numerales: 1, 2, 3, 4, 60 y 73.

Cumplidos al 100% 5 hallazgos (1, 2, 3, 60, 73)

Cumplidos al 70%: 1 hallazgo (4)

**CONTROL SOCIAL:** A esta área (código 20) corresponden 2 hallazgos de la vigencia 2007, identificados con los numerales: 23 y 48 y están cumplidos al 100%.

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

Teniendo en cuenta que algunos hallazgos tenían dos o más acciones que cumplir se hizo el promedio de cumplimiento cuyos resultados fueron:

Hallazgo	porcentaje	Hallazgo	porcentaje	Hallazgo	porcentaje
1	100%	28	100%	55	100%
2	100%	29	35%	56	45%
3	100%	30	35%	57	92%
4	70%	31	85%	58	100%
5	100%	32	100%	59	100%
6	80%	33	100%	60	100%
7	100%	34	100%	61	100%
8	100%	35	100%	62	95%
9	100%	36	100%	63	100%
10	100%	37	88%	64	75%
11	80%	38	100%	65	100%
12	60%	39	100%	66	96%
13	55%	40	100%	67	90%
14	100%	41	100%	68	100%
15	45%	42	100%	69	100%
16	83%	43	100%	70	100%
17	100%	44	100%	71	100%
18	100%	45	100%	72	100%
19	100%	46	100%	73	100%
20	100%	47	100%	74	100%
21	100%	48	100%	75	75%
22	73%	49	100%	76	86%
23	100%	50	100%	77	100%
24	100%	51	100%		
25	100%	52	100%		
26	92%	53	100%		
27	20%	54	100%		

Los hallazgos resaltados son los que faltan por cumplir, total: 22

**PUBLICACION.** El plan de mejoramiento se encuentra publicado 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 que es la 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 VENCIDAS EN EL II TRIMESTRE	13	CUMPLIMIENTO	93.33%
GRADO DE AVANCE DEL PLAN	89.50 %		
Nº DE METAS CONCERTADAS	77	TOTAL METAS CUMPLIDAS	55
Nº METAS PENDIENTES	22		

**MAURICIO RAMOS RAMOS**  
DIRECTOR GENERAL

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