

# CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA



## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

<b>JEFE DE CONTROL INTERNO, O QUIEN HAGA SUS VECES:</b>	<b>JHON JAIME MIRANDA RODRÍGUEZ</b>	<b>Período evaluado:</b> Noviembre - Diciembre / 2019
		<b>Fecha de elaboración:</b> 31 de enero del 2020

### GENERALIDADES MIPG

De conformidad con la Ley 1474 de 2011 sobre el Estatuto Anticorrupción, se presenta el informe pormenorizado de Control Interno de CORPOURABA, para el periodo de Noviembre y Diciembre de 2019; este se realiza sobre los parámetros que establece el nuevo Modelo de Planeación y Gestión – MIPG, establecido bajo el Decreto N° 1499 del 11 de Septiembre del 2017, el Artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 y la Circular Externa N° 100-006 del 19 de Diciembre de 2019 del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Se recuerda que el MIPG es *"un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio"*<sup>1</sup>, y no obstante existen conceptos de la Función Pública, en donde mencionan que *"por la autonomía de las Corporaciones Autónomas y de Desarrollo Sostenible, el MIPG no sería obligatorio para estas Entidades"*, la norma obliga a todas las Entidades a la implementación de la séptima dimensión de Control Interno (tres líneas de defensa), y esta dimensión evalúa las demás dimensiones, lo que significa finalmente que la Entidad debe hacer el esfuerzo de implementar dicho modelo; no obstante dicho esfuerzo no es en vano, sino antes por el contrario ayuda al fortalecimiento institucional y le permite en los mecanismos de evaluación y seguimiento de la gestión<sup>2</sup> obtener resultados positivos. Adicionalmente es relevante recordar, que a través del Sistema de Gestión Corporativo que contempla entre otros las normas NTC-ISO 9001 y NTC-ISO 17025 se ha avanzado en la implementación de varios elementos del MIPG

En el marco del MIPG se contempla la séptima dimensión de la política de Control Interno, consistente con la estructura del Modelo Estándar de Control Interno, articulando la actualización de los cinco componentes: 1) *Asegurar un ambiente de control*, 2) *Asegurar la gestión del riesgo en la entidad*, 3) *Diseñar y llevar a cabo las actividades de control del riesgo en la entidad*, 4) *Efectuar el control a la información y la comunicación organizacional* y 5) *Implementar las actividades de monitoreo y supervisión continua en la entidad*.

A continuación se presentan los avances identificados en el periodo comprendido entre noviembre y diciembre de 2019, bajo los cinco componentes de la Estructura del Modelo Estándar de Control Interno:

<sup>1</sup> (DAFP, 2017), Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG

<sup>2</sup> Entre otros el FURAG 2

# CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

## 1. ASEGURAR UN AMBIENTE DE CONTROL.

### OPCIONES DE MEJORA

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE INTEGRIDAD (VALORES) Y PRINCIPIOS DEL SERVICIO PÚBLICO:**

De conformidad con el cronograma de dicho plan y en el marco del "P-MJ-02:GESTIÓN DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD" 2019, faltaron por llevar a cabo las siguientes actividades:

- "Inclusión en los Temas de Inducción el tema de Código de Integridad / Valores del Servicio Público. Lo que hago y lo que no hago".
- "Construir un mecanismo de recolección de información (Encuesta y/o grupos de intercambio) en el cual la entidad pueda hacer seguimiento a las observaciones de los servidores públicos en el proceso de la implementación del Código de Integridad. Aplicación de encuesta que permita medir el nivel de apropiación y/o conocimiento establecido del Código de Ética – Valores éticos".
- "Evaluación de Resultados de la implementación del Código de Integridad. Analizar los resultados obtenidos en la implementación de las acciones del Código de Integridad y documentación de las buenas prácticas de la entidad en materia de integridad que permitan alimentar la próxima intervención del código".

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE TALENTO HUMANO**

Con corte al 31/12/2019 se observa:

- Revisar la causa por la no ejecución de actividades del Plan de Capacitación, Bienestar e Incentivos y de ser vigentes y requeridas aún, reprogramarlas en la vigencia 2020, entre otras la "Capacitación del personal para el mejoramiento en la atención al público".
- Evaluar / analizar la eficacia de las actividades de capacitación durante la vigencia 2020.

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**

Para la formulación del Plan de Acción Corporativo 2020 - 2023, es relevante entre otros, tener en cuenta:

- Plan de Nacional de Desarrollo "Pacto por Colombia, pacto por la equidad". Ley 1955 de 2019. Definiendo de manera participativa y concertada los objetivos, las grandes estrategias y productos que se adelantarán durante el cuatrienio.
- Lineamientos del MIPG versión 2, articulando los productos estratégicos y operativos de las diferentes Subdirecciones y/u Oficinas de la Entidad con los procesos, objetivos, políticas y dimensiones del modelo.
- Guía para la Formulación y Seguimiento de los Planes de Acción de las Corporaciones Autónomas Regionales y de Desarrollo Sostenible Vigente.
- Objetivos del Milenio. ONU.
- Metas de Desarrollo Sostenible.
- Aplicación del P-PG-02: PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL.
- Ley 99 de 1993. "Por la cual se crea el MINISTERIO DEL MEDIO AMBIENTE, se reordena el Sector Público encargado de la gestión y conservación del medio ambiente y los recursos naturales renovables, se organiza el Sistema Nacional Ambiental –SINA y se dictan otras disposiciones".
- Ley 1263 de 2008. "Por medio del cual se modifica parcialmente los artículos 26 y 28 de la Ley 99 de 1993".
- Decreto No. 1076 del 26 de mayo de 2015. "Por medio del cual se expide el Decreto Único reglamentario del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible".
- Oficio 27691 del 07 de marzo de 2013 de la Procuraduría General de la Nación. Solicitud de implementar la transversalización del enfoque de género en los programas, proyectos y política públicos del sector ambiental

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

- y agrario. Corporación para el Desarrollo Sostenible del Urabá P-PG-02 Versión: 09 Página: 2 de 8
- Resolución No 667 del 27 de abril de 2016 “por la cual se establecen los indicadores mínimos de gestión...”
  - Acuerdo 100-02-02-01-0007-2012. “Por medio del cual se aprueba y adopta el Plan de Gestión Ambiental Regional -PGAR- 2012-2024”

### AVANCES

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE INTEGRIDAD (VALORES) Y PRINCIPIOS DEL SERVICIO PÚBLICO:**

- Conforme el PLAN DE MEJORA IMPLEMENTACIÓN CÓDIGO DE INTEGRIDAD con TRD 300-32-02-01-0006-2019 y aprobado por medio de Resolución 300-03-10-23-0658-2019 del 06/06/2019, se observa los siguientes resultados entre los meses de noviembre y diciembre de 2019:
  - Enviado Mensajes de Fomento de Autocontrol – Autoevaluación:
  - 17/11/2019. con el tema de Valores del Código de Integridad - Respeto.
  - 30/11/2019. La corrupción, un monstruo que nace en nuestro interior.

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE TALENTO HUMANO**

- Cumplidas 49 de 51 actividades, para un % de cumplimiento del 94% del Plan de Capacitación, Bienestar e Incentivos en la presente vigencia, superando los resultados de las vigencias 2017 y 2018 que fueron del 87.5% y 81.8%. Nota: Por medio de la Resolución 100-03-10-01-1124 del 11/09/2019 se ajustó el Plan de capacitación, bienestar e Incentivos, realizando entre otros: Inclusión de actividades que se realizaron y no estaban contempladas inicialmente, eliminación de algunas que por presupuesto no se alcanzaban a realizar y la inclusión de algunas adicionales.
- Según los resultados de la evaluación a la implementación del programa de seguridad y salud en el trabajo se observa un porcentaje de cumplimiento del programa del 88,5%.
- Se observa continuidad en los controles para la vinculación del personal, donde a través de una lista chequeo se verifican los requisitos por parte los Funcionarios del área de Talento Humano.
- Se observa continuidad en el "control de las situaciones administrativas por funcionario registrada en el software Administrativo y Financiero utilizado por la Corporación, sobre el cual se realizan los pagos dejando las evidencias".
- Se observa continuidad en la verificación del cumplimiento de los requisitos para la entrega de cargo, como parte del proceso".
- Se observan seguimiento de las evaluaciones de desempeño de los funcionarios, cumpliendo al 31/12/2109 según los términos normativos 62 de 64 funcionarios evaluados.

#### • **RESPECTO AL COMPONENTE DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO**

Se observa entre los meses de noviembre y diciembre de 2019, efectuadas las siguientes actuaciones:

- El 18/12/2019, la "Audiencia Pública de Rendición de Cuentas del Año 2019 y consolidado del Plan de Acción Institucional 2016-2019".
- Informe de Gestión. 100-08-01-01-2319-2019 de Noviembre de 2019.
- Elaborado el Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI 2020.
- Resolución No. 300-03-30-99-1484-2019, "Por la cual se aprueba el Plan Operativo Anual de Inversiones Corporativo para el año 2020".
- Resolución No. 300-03-30-99-1483-2019, "Por la cual se designan los funcionarios responsables de los

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

*Proyectos Corporativos de la vigencia 2020".*

- Modificado el Plan Operativo Anual de Inversiones – POAI 2019.
- Resolución No. 300-03-30-99-1507-2019, "por medio de la cual se aprueba la modificación del POAI 2019".
- Acuerdo N° 100-02-02-01-017-2019, "Por el cual se aprueba el presupuesto de ingresos y gastos con recursos propios y se adopta el presupuesto financiado con recursos de la nación, para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020".
- Efectuados los Comités de Dirección -Comité Coordinador de Control Interno NOVIEMBRE (5, 12 y 28).
- Revisión, actualización, eliminación e/o inclusión de documentos y/o formatos de los siguientes procesos:  
04/10/2019. TALENTO HUMANO.  
04/10/2019. RECURSOS E INFRAESTRUCTURA.  
14/10/2019. DIRECCIONAMIENTO DEL SGC.  
14/10/2019. MEJORAMIENTO DEL SGC.  
15/10/2019. APLICACIÓN DE LA AUTORIDAD AMBIENTAL.

• Según la información suministrada por el área de presupuesto, se observan los siguientes reportes:

- EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019:

NOMBRE	INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO ANTERIOR	RECAUDO MES	TOTAL RECAUDO	SALDO POR EJECUTAR	SALDO POR EXCESO
PRESUPUESTO DE INGRESOS	18.651.611.573	3.249.341.011	0,00	21.900.952.584	20.410.660.418	3.404.861.829	23.815.522.247	0,00	1.914.569.663
INGRESOS CORRIENTES	16.558.611.573	2.419.341.011	0,00	18.977.952.584	18.236.524.730	2.527.043.026	20.763.567.756	0,00	1.785.615.172
INGRESOS TRIBUTARIOS	4.605.370.894	0,00	0,00	4.605.370.894	3.748.733.474	406.097.490	4.154.830.964	450.539.929	0,00

- EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2019:

NOMBRE	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DISPONIBILIDAD	COMPROMISOS	OBLIGACION	PAGOS	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% COMPROMETIDO	% OBLIGACIONES	% PAGOS
INVERSIÓN	15.236.198.172	13.497.865.683	13.497.865.683	10.217.978.004	9.005.410.711	1.738.332.488	88,59%	67,06%	59,11%
PROGRAMA 1: ORDENAMIENTO AMBIENTAL Y GESTIÓN EN BIODIVERSIDAD	5.013.551.359	3.989.619.742	3.989.619.742	2.466.886.555	2.256.161.790	1.023.931.617	79,58%	49,20%	45,00%
PROGRAMA 2: GESTIÓN EN RECURSOS HIDRICOS	2.189.367.835	2.108.785.053	2.108.785.053	1.825.497.866	1.653.475.909	80.582.782	96,32%	83,38%	75,52%
PROGRAMA 3: GESTIÓN EN CALIDAD DE VIDA	4.201.088.566	3.826.170.243	3.826.170.243	2.855.527.800	2.508.607.947	374.918.322	91,08%	67,97%	59,71%
PROGRAMA 4: GESTIÓN EN FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	3.832.190.412	3.573.290.645	3.573.290.645	3.070.065.783	2.587.165.064	258.899.766	93,24%	80,11%	67,51%

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

- INFORME DE EJECUCIÓN DE RESERVAS POR CONCEPTO Y FUENTE DE FINANCIACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2019:

CONCEPTO:	CONSTITUIDAS	EJECUTADAS A LA FECHA.	SALDO POR EJECUTAR:	% EJECUCIÓN
Gastos de personal R.P.	10.186.300	9.984.100	202.200	98,01
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL.</b>	<b>10.186.300</b>	<b>9.984.100</b>	<b>202.200</b>	<b>98,01</b>
Gastos Generales FCA.	22.016.750	22.016.750	0	100,00
Gastos Generales PGN.	6.432.500	6.178.650	253.850	96,05
Gastos Generales R.P.	59.533.251	57.531.513	2.001.738	96,64
<b>TOTAL CONSTITUIDAS G.G.</b>	<b>87.982.501</b>	<b>85.726.913</b>	<b>2.255.588</b>	<b>97,44</b>
Inversión FCA.	2.301.839.737	2.074.754.133	227.085.604	90,13
Inversión R.P. Otras entidades.	166.785.600	166.785.600	0	100,00
Inversión R.P.	2.385.594.106	2.185.600.074	199.994.032	91,62
<b>TOTAL INVERSION:</b>	<b>4.854.219.443</b>	<b>4.427.139.807</b>	<b>427.079.636</b>	<b>91,20</b>
<b>TOTAL RESERVAS CONSTITUIDAS 2018.</b>	<b>4.952.388.244</b>	<b>4.522.850.820</b>	<b>429.537.424</b>	<b>91,33</b>

### 2. ASEGURAR LA GESTIÓN DEL RIESGO EN LA ENTIDAD.

#### OPCIONES DE MEJORA

- Revisión y/o actualización de procedimiento "P-MJ-11: CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO", con base en las guías emitidas por entes nacionales para administrar los riesgos en la gestión pública, como las emitidos por Función Pública.
- Permanece la recomendación de informes anteriores, se reitera, para la vigencia 2020 es primordial "mejorar la definición de los riesgos por proceso bajo un ejercicio participativo, incluyendo también temas de fraude, corrupción, seguridad de la información, gestión documental, entre otros, acordes con realidad actual, teniendo en cuenta resultado de auditorías, seguimiento y otros elementos que permitan fortalecer la herramienta".

#### AVANCES

- Según Informe de Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020, se observa el siguiente "Resumen de Avance de Cumplimiento por Componente del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de CORPOURABA".

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

Componentes	Resultados de Seguimiento		
	% de Avance 1er Seguimiento – Mayo 2019 Informe N° 110-08-01-99- 0705-2019	% de Avance 2do Seguimiento – Corte Septiembre 2019 Informe N° 110-08- 01-99- 0705-2019	% de Avance Tercer Seguimiento – Corte Diciembre 2019 (Ver en detalle adjunto Cuadr Rep Avanc Plan Ant -2)
Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción -Mapa de Riesgos de Corrupción	<b>41%</b>	<b>77%</b>	<b>90%</b>
Componente 2. Estrategia de Racionalización	<b>48%</b>	<b>53%</b>	<b>54%</b>
Componente 3: Rendición de cuentas	<b>37%</b>	<b>91%</b>	<b>100%</b>
Componente 4: Servicio al Ciudadano	<b>25%</b>	<b>68%</b>	<b>83%</b>
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	<b>35%</b>	<b>71%</b>	<b>92%</b>
Componente 6: Valores y Código de Ética	<b>51%</b>	<b>84%</b>	<b>86%</b>
<b>Total</b>	<b>40%</b>	<b>74%</b>	<b>84%</b>

- El siguiente es en detalle, el avance del "Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción":

Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Fecha	Avances Seguimiento		
				Corte Abril 2019	Corte Sept 2019	Corte Dic 2019
<b>Subcomponente /proceso 1</b> Política de Administración de Riesgos de Corrupción	Revisión y/o actualización en caso de ser necesario de la política de administración del Riesgo establecidas en el SGC conforme al procedimiento P-MJ-11: CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO y las políticas operacionales del SGC definidas en el documento D-DI-04.	Una revisión y/o actualización de documentos.	28/02/2019	20%	30%	30%
<b>Subcomponente /proceso 2</b> Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción	Revisión y/o actualización del mapa de riesgos, incluyendo los riesgos por proceso y de corrupción.	Un mapa de riesgos revisado y/o actualizado	15/03/2019	100%	100%	100%
	Implementar una estrategia de comunicación corporativa	Una Estrategia	31/12/2019	50%	80%	100%
	Establecer e implementar mecanismos para la evaluación de la percepción de los usuarios y comunidades frente a la gestión corporativa	2 mecanismo de evaluación integral	31/12/2019	20%	75%	100%
	Realizar estrategias de fortalecimiento y reconocimiento de experiencias significativas en el cuidado del ambiente y recursos naturales	2 estrategias	31/12/2019	50%	100%	100%
	Capacitación y socialización de temas como valores corporativos, código de ética, código único disciplinario	100% de funcionarios	31/12/2019	80%	100%	100%
	Establecer e implementar una herramienta de evaluación por áreas al interior de la Corporación	Una Herramienta	31/12/2019	100%	100%	100%
	Revisiones por la dirección y reuniones del Comité	4 informes - actas	31/12/2019	50%	100%	100%
	Definir el cronograma en el primer trimestre del año y realizar seguimiento	1 cronograma y 1 plan de auditoría	30/06/2019	30%	100%	100%
	Capacitar a los funcionarios en temas complementarios por la actualización de la norma ISO 9001 a la versión 2015	30 funcionarios	30/06/2019	20%	100%	100%
	Realizar actividades como charlas sobre el sistema de gestión Corporativo, acompañar la revisión de documentos y socialización de auditorías internas y revisión por la dirección.	4 actividades	30/06/2019	50%	90%	100%
	Realizar seguimiento al manejo del módulo de Acciones para el Mejoramiento.	2 informes	31/12/2019	0%	50%	50%
	Realizar actividades como charlas sobre el sistema de gestión Corporativo, acompañar la revisión de documentos y socialización de auditorías internas y revisión por la dirección.	4 actividades	30/06/2019	50%	90%	100%

# CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

Seguimiento a la aplicación de los determinantes ambientales en el componente ambiental en los POTs.	19 municipios	31/12/2019	0%	68%	100%
Actualización del procedimiento "P-PG-03: DEFINICIÓN DE LOS DETERMINANTES AMBIENTALES PARA FORMULACIÓN O AJUSTES A POT'S Y/O FORMULACIÓN DE PLANES PARCIALES", en este tema.	1 procedimiento	31/12/2019	70%	70%	100%
Seguimiento a la aplicación del procedimiento ante cambios de la normatividad	100% seguimiento	31/12/2019	100%	100%	100%
Acompañamiento a los municipios y departamento en la formulación del componente ambiental en PDM y PDD y avalar la armonización de dichos instrumentos con la planificación ambiental (POT, PGAR, PND, Planes Regionales).	19 Entes Territoriales	31/12/2019	N/A	N/A	N/A
Publicar y mantener actualizada la información sobre determinantes ambientales, POT's, Planes de desarrollo, etc.	Un medio público	31/12/2019	0%	0%	100%
Compartir información con entes territoriales externos.	19 Entes Territoriales	30/05/2019	100%	100%	100%
Presentación de proyectos de cofinanciación que permitan realizar estudios requeridos	3 proyectos	30/08/2019	100%	100%	100%
Capacitar a funcionarios internos sobre procedimientos de norma, determinantes ambientales, Gestión del Riesgo, Cambio Climático y aspectos legales	80% o más de los funcionarios	30/08/2019	0%	100%	100%
Realizar capacitaciones a usuarios externos para la presentación de proyectos a CORPOURABA	5 capacitaciones	31/12/2019	0%	100%	100%
Capacitar a los funcionarios en marco lógico, herramientas nacionales para gestión de proyectos, cumplimiento de los procesos y procedimientos de proyectos y manejo adecuado del módulo de proyectos	3 capacitaciones	31/12/2019	33%	100%	100%
Realizar verificación de los documentos de las carpetas físicas de los proyectos y el seguimiento a la ejecución física y financiera	85% o más de proyectos con seguimiento	31/12/2019	40%	75%	100%
Realización de capacitaciones a los funcionarios en proyectos y administración en el aplicativo CITA.	2 capacitaciones	31/12/2019	50%	100%	100%
Realización de capacitaciones a los funcionarios en normatividad, procedimientos y aplicativo CITA.	3 eventos de capacitación	31/12/2019	0%	33%	100%
Desarrollar seguimiento quincenal a los tramites que tienen riesgo de incumplimiento de los tiempos establecidos para dar respuesta a los usuarios	80% o más.	31/12/2019	33%	92%	100%
Gestionar y participar en los comités interinstitucionales para coordinar la aplicación de la normatividad y el ejercicio de la autoridad ambiental	4 Comités	31/12/2019	75%	100%	100%
Capacitación y socialización de tema como valores corporativos, código de ética, código único disciplinario	4 capacitaciones	31/12/2019	25%	100%	100%
Fortalecimiento de la herramienta tecnológica para mejora la administración, seguimiento y control de los contratos e inventarios de la institución	2 herramientas	31/12/2019	20%	75%	100%
Implementar una estrategia para la revisión periódica de los soportes en los contratos	Una Estrategia	31/12/2019	0%	0%	0%
Capacitar a los coordinadores de los proyectos: estudios de mercado (planeación), identificación de riesgos, manuales y procedimientos de contratación y de Almacén	4 eventos	30/07/2019	0%	25%	100%
Recibir los equipos conjuntamente con el coordinador o supervisor de la compra	80% de equipos recibidos	30/07/2019	33%	N/A	N/A
Actualización del inventario de la Corporación en el SOFTWARE SINAP	Inventario Actualizado (1)	30/07/2019	20%	70%	100%
Alimentación y verificación de los movimientos de inventario	4 controles establecidos y con soportes e ingresos en el SINAP.	31/12/2019	33%	75%	100%
Mejorar el recaudo mediante la circularización permanente a los deudores sobre las obligaciones pendientes con la Corporación	10% de ingresos por sobretasa, tasa y multas entre vigencias.	31/12/2019	33%	43%	43%
Mejorar el recaudo a través de acciones: mandamientos de pagos, cobros persuasivos, resoluciones que fijan obligaciones y embargo	*15% o más de incremento de cartera recuperada	31/12/2019	33%	100%	100%
Depuración de la cartera de la Corporación	10 % de la cartera depurada	31/12/2019	40%	100%	100%
Desarrollar actividades de capacitación y Reinducción en la aplicación de los procedimientos y manejo de aplicativos financieros y/o contables.	Una capacitación	31/10/2019	100%	100%	100%
Revisión y actualización de las políticas y procedimientos para efectuar los recaudos de cartera	Un documento	30/06/2019	0%	40%	40%
Implementación del nuevo Aplicativo financiero y contable	Un Aplicativo	31/12/2019	40%	75%	100%
Implementación de doble clave en los pagos a través de los portales virtuales	3 Entidades financieras	31/12/2019	40%	100%	100%

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

	Utilización permanente del SIIF y el SINAP para la realización de cualquier clase de operación financiera, lo que permite su trazabilidad y confiabilidad, así como aplicación de los procedimientos financieros establecidos en el proceso de seguridad de la información correspondiente.	100% utilización de herramientas financieras	31/12/2019	40%	75%	100%
	Mantener la póliza de seguro para los funcionarios de la Corporación que administren recursos	1 póliza	31/12/2019	100%	100%	100%
	Capacitación del personal para el mejoramiento en la atención al público	Una capacitación	31/07/2019	0%	0%	0%
	Realizar seguimiento a los movimientos de personal, cumpliendo con los requisitos (actas de entrega, capacitación en puesto de trabajo)	2 informes	31/12/2019	50%	75%	100%
	Seguimiento a la evaluación parcial de los funcionarios	Un informe	30/08/2019	50%	100%	100%
	Seguimiento al cumplimiento del Plan de capacitación, bienestar e Incentivos	80% o más de cumplimiento	31/12/2019	33%	93%	100%
	Verificación de la información suministrada por los postulados contra los soportes por parte de la instancia responsable	100% hojas de vida cumpliendo requisitos	31/12/2019	33%	75%	100%
	Verificación de la información suministrada por los funcionarios contra los soportes de la novedad	100% pagos adecuadamente	31/12/2019	33%	75%	100%
	Establecimiento e implementación de un programa de seguridad y salud en el trabajo	80% o más de cumplimiento	31/12/2019	50%	100%	100%
	Construir sistema de abastecimiento de agua permanente o un sistema de soporte	Un pozo o sistema alterno construido	31/12/2019	40%	75%	100%
	Intervención de redes eléctricas	Una red eléctrica	31/12/2019	30%	30%	30%
	Seguimiento en CITA de los análisis realizados en el laboratorio	98% de resultados en CITA	31/12/2019	40%	75%	100%
	Seguimiento al cumplimiento de los tiempos entrega de resultados	90% de resultados en CITA	31/12/2019	40%	75%	100%
	Realizar la calibración y mantenimiento de los equipos del laboratorio.	100% del plan elaborado e implementado	31/12/2019	50%	75%	100%
	Seguimiento a la prestación del servicio del Laboratorio en materia de servicios prestados y satisfacción del cliente	95% o más como resultado de las encuestas	31/12/2019	40%	75%	100%
	Participación en pruebas de Intercalibración	80% o mas	31/12/2019	30%	80%	100%
	Capacitar al personal del Laboratorio en temas de políticas, valores corporativos y estrategia anticorrupción de la entidad.	100% del personal capacitado	31/12/2019	100%	100%	100%
<b>ibcomponente /proceso 3</b> Consulta y divulgación	Divulgar el mapa de riesgos a los funcionarios de la Corporación, por medio de los diferentes canales de comunicación, tales como Intranet, Sitio Web y Correo electrónico.	100% del plan difundido	15/03/2019	100%	100%	100%
	Socializar a los funcionarios el mapa de riesgos de manera presencial	1 socialización	30/03/2019	0%	0%	0%
<b>ibcomponente /proceso 4</b> Monitoreo o revisión	Monitorear o revisar periódicamente el documento del mapa de Riesgos de Corrupción y si es necesario ajustarlo haciendo públicos los cambios.	3 monitoreos	31/12/2019	33%	80%	100%
<b>ibcomponente/proceso 5</b> Seguimiento	Realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades programadas en el Mapa de Riesgos	3 informes	31/12/2019	33%	66%	100%
<b>TOTAL</b>				41%	77%	90%

### 3. DISEÑAR Y LLEVAR A CABO LAS ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO EN LA ENTIDAD

#### OPCIONES DE MEJORA

En el marco de la normatividad vigente y/o normas, como el literal a. del Artículo 2.2.1.4.1. del Decreto 1800 de 2019 del 07/10/2019 y la NTC-ISO 9001, es relevante mantener la revisión y/o ajuste continua de procesos y documentación con la respectiva difusión/capacitación que permitan mantener vigente el Sistema de Gestión Corporativo y fortalecido por ende la primera línea de defensa.

#### AVANCES

- En el marco del fortalecimiento de la primera línea de defensa se observa efectuadas las siguientes actualizaciones entre los meses de octubre y diciembre:



## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

- Noviembre: Documentos del Laboratorio de Análisis de Aguas.
- Octubre: Documentos de Direccionamiento del SGC, Mejoramiento del SGC, Gestión del Talento Humano, Gestión de Recursos e Infraestructura, Gestión Financiera y Contable, Planeación Global del Territorio y Aplicación de la Autoridad Ambiental.
- Se continuó con el seguimiento en temas misionales, de atención al ciudadano, como es el caso de las PQRDS, trámites ambientales, cumplimiento de planes de mejoramiento respecto a hallazgos de Entes de Control, entre otros; mejorando ostensiblemente en la oportunidad de atención o respuesta.
- Conforme los términos establecidos, CORPOURABA continúa presentando los informes requeridos por la CGR a través del SIRECI.
- El Comité de Contratación hace continuo seguimiento a los procesos de contratación, especialmente en la aprobación de los mismos, sobre estas actividades existen actas de trabajo que reposan en el área de Contratación.

#### 4. EFECTUAR EL CONTROL A LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL.

##### OPCIONES DE MEJORA

- Respecto a las PQRDS, se mantienen las siguientes recomendaciones emitidas en informes anteriores por parte de la oficina asesora de Control Interno:
  - "Teniendo presente que el seguimiento que se adelanta desde Control Interno está asociado a los términos de las respuestas, por eso se recomienda mantener los controles de parte de los líderes de proceso o coordinadores de área, frente al contenido de dichos documentos, procurando respuestas de fondo como lo establece la norma, teniendo presente las diferentes líneas de defensa que contempla el nuevo modelo MECI que define el MIPG".
  - "Fortalecer los controles con relación a las solicitudes que no son ingresadas y clasificadas adecuadamente como PQRDS, las cuales quedan por fuera de la estrategia de seguimiento Preventivo de Control Interno".
  - "Los sistemas de Gestión Documental y PQRDS permiten tener la trazabilidad de la información, mantener datos actualizados y coherentes frente a la atención de las peticiones, por eso la importancia de que las respuestas sean gestionadas de forma adecuada a través de dichas herramientas, enlazando las respuestas debidamente a las peticiones correspondientes".
- Conforme anteriores informes, es necesario "mantener la dinámica en el fortalecimiento de las acciones enfocadas a la preservación y conservación de la información documental y los expedientes que reposan en los archivos definitivos y de gestión, así como la infraestructura, implementación de archivos en materia de carpetas desacifadas, entre otros".

##### AVANCES

- De conformidad con el Informe de Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020, especialmente en la implementación de la Estrategia de Comunicación Corporativa se observa:
  - Conforme lo establecido en el documento "D-DI-01: COMUNICACIÓN PÚBLICA" aprobado

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

mediante Resolución 300-03-10-23-0522-2019 del 10/05/2019 se observa:

- En el marco de las Estrategias Operativas Internas
  - Difusión de dos Boletines Internos "Biodiversas" (Octubre, y Noviembre)
  - Actualización mensual de carteleras con información Corporativa, campañas y demás. Tres (Octubre, Noviembre y Diciembre).
- En el marco de la comunicación Informativa (Externa):
  - Efectuados durante la vigencia 2019 182 emisiones del microprograma "Voces ambientales"
    - \*Emisora Apartadó Stéreo: 105
    - \*Emisora Ecos de Frontino: 21
    - \* Emisora Policía Nacional: 19
    - \*Emisora Coral Stéreo: 22
    - \*Emisora La Mía Urabá: 15
  - Constante actualización en sitio web de información relacionadas a:
    - \*Noticias (<http://206.81.4.234/category/noticias/>),
    - \*Comunicados y circulares (<http://corpouraba.gov.co/category/comunicados-y-circulares/>),
    - \*Actos administrativos por boletines oficiales.
    - \*Boletín Oficial - Publicación de Auto de Inicio de Trámites Ambientales por Territorial.
    - \*Eventos.
    - \*Información de los planes institucionales.
    - \*Normatividad
  - Vinculación a actividades de interés institucional que permitan el fortalecimiento de la imagen y la difusión de la misión corporativa.
  - \*Gestión en la realización de la "Audiencia Pública de Rendición de Cuentas del Año 2019 y consolidado del Plan de Acción Institucional 2016-2019" efectuada el 18/12/2019 en el parque de los encuentros de Apartadó.
  - \*El 06/11/2019, se realizó el evento de Socialización con las comunidades aledañas al predio de Choromandó -Vereda Aguas Frías - Municipio de Turbo (Antioquia), respecto al proyecto de establecimiento del Hogar de Paso de Fauna Silvestre. Incluyó jornada ludico pedagógica, siembra árboles y otras actividades con comunidad e instituciones educativas.
  - \*En el mes de octubre se realizó la toma lúdica "Grito de Fauna" en el Aeropuerto Antonio Roldán Betancurt con vinculación de estudiantes de la Institución Educativa Pedro Nel Durango del Municipio de Apartadó y personal del Aeropuerto, donde se hizo recreación y pedagogía respecto al manejo de Fauna Silvestre.
  - \*Entre los meses de abril y agosto, se efectuó la capacitación a 200 soldados de la Brigada XVII aproximadamente con sede en Carepa en los temas de Autoridad Ambiental, Ordenamiento Territorial, Manejo Integral de Residuos, Control Forestal, Ahorro y Uso Eficiente del Agua, Tráfico Ilegal de Flora y Fauna Silvestre y Minería. *(Se registra en este periodo, porque faltó anotarlo en el seguimiento con corte a septiembre).*
  - \*En el mes de octubre se realizó en los Municipios de Apartadó y Carepa el encuentro

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

Subregional de Socialización de la Política Departamental de Educación Ambiental, donde CORPOURABA hizo las veces de anfitrión, convocante y gestor ante el CIDEA Antioquia, con participación de actores del Sector Educativo, los Municipios de las Territoriales Centro y Nutibara y líderes de la comunidad en general.

\*Acompañamiento a los Municipios de Frontino, Urrao, Turbo, Apartadó y Carepa en la constitución de los Comités Interinstitucionales de Educación Ambiental Municipal CIDEAM.

Se observa generado y/o mantenido los siguientes espacios virtuales de forma permanente:

\*Página web [www.corpouraba.gov.co](http://www.corpouraba.gov.co).

\*Facebook: Perfil comunicaciones CORPOURABA y @CORPOURABA.

\*Twitter. @CORPOURABA.

\*Instagram. @CORPOURABA.

\*Correos electrónicos. [redescorporaba@gmail.com](mailto:redescorporaba@gmail.com), [corpouraba@corpouraba.gov.co](mailto:corpouraba@corpouraba.gov.co)

\*Prensa y Televisión

-Por medio de contrato difundida información Corporativa a través de los medios: El Heraldito de Uraba, El Mundo y Urabá Televisión.

-Video de rendición de cuentas, presentado en Audiencia Pública del 18/12/2019.

-Video icónico aguas subterráneas presentado en el marco del conmemoración de los 25 años del SINA, realizado en el mes de diciembre.

- Adicional a la continuidad en el diligenciamiento de las encuestas por parte de usuarios externos, especialmente en actividades cotidianas relacionadas a los trámites ambientales y Laboratorio de Análisis de Aguas, se tiene programado la aplicación de las encuestas de las Subdirecciones y oficina Jurídica por los usuarios internos.
- Se contemplan mantenidos e/o implementados permanentemente los siguientes aplicativos o herramientas bajo la política Gobierno en Línea y Cero papel, con el fin de conservar una sistematización, automatización y control de la información:
  - Centro de Información de Trámites - CITA: contiene el módulo de Aplicación de la Autoridad Ambiental, Gestión de Proyectos y Plan de Acción Corporativo, Laboratorio de Análisis de Aguas, Gestión documental, Acciones de Mejoramiento, PQRDS y Contratación.
  - Sistema de Información y Seguimiento Forestal - SISEF: administra y contabiliza la información de saldos de autorizaciones realizadas en los permisos de aprovechamiento forestal.
  - Sistema de Información para la Administración Pública SINAP: manejo de la información de las áreas contables, de presupuesto, almacén, taquilla, facturación y nómina.
  - Sistema Integrado de Información Financiera SIIF: Ingreso y administración de la información financiera de los recursos del Presupuesto General de la Nación.
  - CHIP: Consolidador de Hacienda de Información Pública.
  - SIRECI: Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes.
  - Sistema Unificado de inversión y finanzas públicas-SUIFP: integra toda la formulación de los proyectos, articulándolos con los programas de gobierno y las políticas públicas.

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

- Seguimiento a Proyectos de Inversión – SPI: herramienta para reportar los avances de los proyectos de forma mensual y facilita acceder a información sobre el estado de los proyectos.
  - Metodología General Ajustada – MGA: herramienta para la formulación de proyectos y articulación al SUIFP.
  - Ventanilla Única de Trámites – VITAL: herramienta del MADS, para realizar la gestión de los salvoconductos en línea.
- Con relación a las peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias – PQRDS, se observa el balance del mes de diciembre, 4to trimestre y vigencia 2019:

### • **DESEMPEÑO MES DE DICIEMBRE 2019**

- Según el reporte del módulo Gestión Documental, CORPOURABA ha gestionado 650 oficios durante el mes de diciembre 2019, de los cuales 62 (9.5%) fueron clasificados como PQRDS.

#### - FORMA EN QUE SE PRESENTA LAS PQRDS - DICIEMBRE 2019

<b>Forma en que se Presenta</b>	<b>PQRDS</b>	
	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<u>Correo electrónico</u>	18	29%
<u>Documentos Físicos</u>	34	55%
<u>Sitio Web</u>	10	16%
<u>Total general</u>	62	100%

#### - TIPO DE PETICIÓN- PQRDS - DICIEMBRE 2019

<b>Tipo de Petición</b>	<b>PQRDS</b>	
	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<u>Denuncia</u>	1	2%
<u>Petición</u>	35	56%
<u>Petición de Consulta</u>	2	3%
<u>Petición de Copias</u>	3	5%
<u>Petición de Información</u>	18	29%
<u>Queja Administrativa</u>	1	2%
<u>Queja Ambiental</u>	2	3%
<u>Total general</u>	62	100%

#### - Comparativo DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS – DICIEMBRE 2019

<b>Estado</b>	<b>Dirección General</b>		<b>Jurídica</b>		<b>Oficina Regional Caribe</b>		<b>Oficina Regional Nutibara</b>		<b>SAF</b>		<b>SGAA</b>		<b>SPOT</b>		<b>Total General</b>	
	Cant	%	Cant	%	Cant	%	Cant	%	Cant	%	Cant	%	Cant	%	Cant	%
<u>Cumplido</u>		0%	7	44%	1	100%	1	100%	2	50%	14	50%	5	50%	30	48%
<u>En proceso</u>	2	100%	8	50%		0%		0%	2	50%	14	50%	5	50%	31	50%
<u>Vencido sin respuesta</u>		0%	1	6%		0%		0%		0%		0%		0%	1	2%
<u>Total</u>	2	100%	16	100%	1	100%	1	100%	4	100%	28	100%	10	100%	62	100%

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

### • **DESEMPEÑO 4TO TRIMESTRE 2019**

- Según el reporte del módulo Gestión Documental, CORPOURABA ha gestionado 2071 oficios durante el 4to trimestre del 2019, de los cuales 262 (12.65 %) fueron clasificados como PQRDS.

#### - FORMA EN QUE SE PRESENTA LAS PQRDS - 4TO TRIMESTRE 2019

<b>Forma en que se Presenta</b>	<b>PQRDS</b>	
	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<u>Correo electrónico</u>	117	45%
<u>Documentos Físicos</u>	121	46%
<u>Sitio Web</u>	24	9%
<u>Total general</u>	262	100%

#### - TIPO DE PETICIÓN- PQRDS - 4TO TRIMESTRE 2019

<b>Tipo de Petición</b>	<b>PQRDS</b>	
	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<u>Denuncia</u>	3	1%
<u>Petición</u>	152	58%
<u>Petición de Consulta</u>	4	2%
<u>Petición de Copias</u>	20	8%
<u>Petición de Información</u>	79	30%
<u>Queja Administrativa</u>	2	1%
<u>Queja Ambiental</u>	2	1%
<u>Total general</u>	262	100%

#### - Comparativo BALANCE PQRDS 4TO TRIMESTRE 2019 - Vigencias 2016, 2017, 2018 y 2019.

<b>Estado</b>	<b>2017</b>		<b>2018</b>		<b>2019</b>	
	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>
<u>Activo</u>	-	-	-	-	-	-
<u>Cumplido</u>	179	88%	252	91%	225	85,9%
<u>En proceso</u>			10	4%	31	11,8%
<u>Respuesta Temporal</u>			1	0,4%	-	-
<u>Respuesta temporal vencida</u>	3	1,5%	1	0,4%	2	0,8%
<u>Vencido con respuesta</u>	18%	9%	14	5%	2	0,8%
<u>Vencido sin respuesta</u>	3	1,5%	0	0	2	0,8%
<u>Total</u>	203	100%	278	100%	262	100%

#### - Comparativo DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS - 4TO TRIMESTRE 2019

<b>Estado</b>	<b>Dirección General</b>		<b>Oficina Jurídica</b>		<b>SAF</b>		<b>SGAA</b>		<b>SPOT</b>		<b>Total General</b>	
	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>	<b>Cant</b>	<b>%</b>
<u>Cumplido</u>	19	86,4%	54	83,1%	14	87,5%	92	86,0%	46	88,5%	225	85,9%
<u>En proceso</u>	2	9,1%	8	12,3%	2	12,5%	14	13,1%	5	9,6%	31	11,8%

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

<u>Respuesta temporal vencida</u>	1	4,5%		0,0%		0,0%	1	0,9%		0,0%	2	0,8%
<u>Vencido con respuesta</u>		0,0%	1	1,5%		0,0%		0,0%	1	1,9%	2	0,8%
<u>Vencido sin respuesta</u>		0,0%	2	3,1%		0,0%		0,0%		0,0%	2	0,8%
<u>Total general</u>	22	100%	65	100%	16	100%	107	100%	52	100%	262	100%

### • DESEMPEÑO AÑO 2019

- Según el reporte del módulo Gestión Documental, CORPOURABA ha gestionado 7832 oficios durante el año 2019, de los cuales 1247 (16%) fueron clasificados como PQRDS.

#### - FORMA EN QUE SE PRESENTA LAS PQRDS - AÑO 2019

<u>Forma en que se Presenta</u>	<u>PQRDS</u>	
	<u>Cantidad</u>	<u>%</u>
Correo electrónico	603	48%
Documentos Físicos	574	46%
Sitio Web	65	5%
Teléfono	1	0,3%
Verbal	4	0,7%
<b>Total general</b>	<b>1247</b>	<b>100%</b>

#### - TIPO DE PETICIÓN- PQRDS - AÑO 2019

<u>Tipo de Petición</u>	<u>PQRDS</u>	
	<u>Cantidad</u>	<u>%</u>
Denuncia	3	0,2%
Petición	623	50,0%
Petición de Consulta	44	3,5%
Petición de Copias	65	5,2%
Petición de Información	496	39,8%
Queja Administrativa	3	0,2%
Queja Ambiental	8	0,6%
Reclamo	4	0,3%
Sugerencia	1	0,1%
<b>Total general</b>	<b>1247</b>	<b>100%</b>

#### - Comparativo BALANCE PQRDS AÑO 2019 POR ESTADO - Vigencias 2016, 2017, 2018 y 2019.

<u>Estado</u>	<u>2016</u>		<u>2017</u>		<u>2018</u>		<u>2019</u>	
	<u>Cant</u>	<u>%</u>	<u>Cant</u>	<u>%</u>	<u>Cant</u>	<u>%</u>	<u>Cant</u>	<u>%</u>
<u>Activo</u>	8	0,8%	5	0,4%	-	-	-	-
<u>Cumplido</u>	456	43%	851	75%	1085	94%	1186	95,1%
<u>En proceso</u>					1	0,1%	31	2,5%
<u>Respuesta Temporal</u>							1	0,1%

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**  
**TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020**

Respuesta temporal vencida	4	0,4%	14	1%	9	1%	15	1,2%
Vencido con respuesta	430	41%	214	19%	59	5%	12	1,0%
Vencido sin respuesta	154	15%	58	5%	0	0%	2	0,2%
<b>Total</b>	105	100	1142	100%	1154	100%	1247	100%
	2	%						

### - Comparativo DESEMPEÑO DE LAS DEPENDENCIAS - AÑO 2019

Estado	Dirección General		Oficina de Control Interno		Oficina Jurídica		SAF		SGAA		SPOT		Total General	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cumplido	92	94,8%	6	100,0%	242	92,7%	176	95,7%	528	96,2%	142	94,7%	1186	95,1%
En proceso	2	2,1%		0,0%	8	3,1%	2	1,1%	14	2,6%	5	3,3%	31	2,5%
Repuesta temporal		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	1	0,2%		0,0%	1	0,1%
Respuesta temporal vencida	3	3,1%		0,0%	5	1,9%	4	2,2%	1	0,2%	2	1,3%	15	1,2%
Vencido con respuesta		0,0%		0,0%	4	1,5%	2	1,1%	5	0,9%	1	0,7%	12	1,0%
Vencido sin respuesta		0,0%		0,0%	2	0,8%		0,0%		0,0%		0,0%	2	0,2%
<b>Total general</b>	97	100,0%	6	100,0%	261	100,0%	184	100,0%	549	100,0%	150	100,0%	1247	100,0%

- Durante la vigencia, efectuados conforme lo programado, 32 seguimientos a los tramites que tienen riesgo de incumplimiento de los tiempos establecidos para dar respuesta a los usuarios de trámites ambientales.

### 5. IMPLEMENTAR LAS ACTIVIDADES DE MONITOREO Y SUPERVISIÓN CONTINUA EN LA ENTIDAD

#### OPCIONES DE MEJORA

- Del programa de seguimiento planteado para la vigencia 2019, no se efectuó el seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP y faltó continuar el "Seguimiento y Análisis de la Ejecución Financiera de los Proyectos y Programas del Plan de Acción Institucional" en el último trimestre de la vigencia 2019.
- Se reitera, en la necesidad de trabajar en el fortalecimiento de la formulación e implementación oportuna de correctivos y/o acciones correctivas de no conformidades y oportunidades de mejoramiento resultantes de auditorías internas y externas de calidad, así como la revisión y/o atención de las recomendaciones efectuadas por la oficina de Control Interno.

#### AVANCES

Entre otros se observa

- Cumplido el "Plan Anual de Auditorías y Seguimientos para la Vigencia 2019" en un 90%, según el siguiente detalle:

- Informes de Ley

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

A la fecha elaborados y socializados 41 de los 57 Informes de Ley programados según "Plan Anual de Auditorías y Seguimientos para la Vigencia 2019":

- Informe Evaluación Institucional por Dependencias. 09/02/2019.
- Evaluación del Sistema de Control Interno Contable - CHIP. 27/02/2019
- Informe Pormenorizado de Control Interno. 22/03/2019, 08/07/2019 y 12/11/2019.
- MIPG - Evaluación Independiente - FURAG 2018. 28/02/2019.
- Informe Derechos de Autor Software. 13/03/2019.
- Seguimiento Planes de Mejoramiento de la CGR - SIRECI. 30/01/2019 y 08/07/2019.
- Informe Cuenta Anual Consolidada para la Contraloría General de la República, Publicación en el SIRECI - "Sistema de Rendición Electrónica de Cuentas e Informes". 26/02/2019.
- Informe Gestión Contractual Trimestral SIRECI - CGR. Involucra participación del área de Contratación. 17/01/2019, 16/07/2019, 12/09/2012, 10/10/2019, 12/11/2019 y 09/12/2019.
- Informe ejecución recursos regalías SIRECI - CGR. 08/01/2019, 06/02/2019, 01/03/2019, 12/04/2019, 03/04/2019, 04/06/2019, 08/07/2019, 01/08/2019, 02/09/2019, 03/09/2019, 10/10/2019, 12/11/2019 y 09/12/2019.
- Informe sobre Peticiones, Quejas, Sugerencias y Reclamos. 11/01/2019, 21/01/2019, 12/02/2019, 08/03/2019, 04/04/2019, 07/05/2019, 06/06/2019, 09/07/2019, 09/08/2019, 10/09/2019, 16/09/2019, 21/09/2019, 27/09/2019, 06/10/2019, 10/10/2019, 18/10/2019, 26/10/2019, 01/11/2019, 06/11/2019, 11/11/2019, 16/11/2019, 22/11/2019, 29/11/2019, 06/12/2019, 13/12/2019, 22/12/2019 y 28/12/2019.
- Informe de Estrategia Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. 17/01/2019, 22/05/2019 y 09/10/2019.
- Informe de Actualización Sistema eKogui. 28/02/2019 y 30/09/2019.
- Arqueo de Cajas. 27/05/2019 Taquilla, 05/06/2019 SAF, 05/06/2019 SGAA, 26/08/2019 Taquilla, 15/11/2019 Taquilla y Caja Menores, 05/12/2019 Taquilla y Caja Menores.
- Seguimiento preventivo al cumplimiento del plan de capacitación, bienestar e incentivos. 22/04/2019, 07/05/2019, 11/06/2019, 13/08/2019 y 31/10/2019.
- Informe sobre el plan de mejoramiento y evaluación control interno contable a la Comisión Legal de Cuentas (Cámara de Representantes). 15/03/2019.
- Seguimiento y análisis de la ejecución financiera de los proyectos y programas del Plan de Acción Institucional. 10/06/2019, 04/07/2019 y 13/08/2019.
- Informe PIGA y Cero Papel. 21/11/2019.
- Informe de implementación de la "Racionalización del Trámite -SUIT". 17/12/2019.

### -Evaluación Independiente Oficina de Control Interno

- Contratación - Ejecución Presupuestal (Muestra). 30/05/2019, 30/06/2019, 17/07/2019 SIRECI, 30/07/2019, 16/08/2019 Auditoría Financiera CGR, 12/09/2019 SIRECI, 10/10/2019 SIRECI, 12/11/2019 SIRECI, y 09/12/2019 SIRECI.
- Seguimiento Planes de Mejoramiento (Muestra). Consolidado 24/01/2019, 110-08-01-99-0157-2019, 110-08-01-99-0451-2019 del 12/03/2019, 110-08-01-99-0451-



## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

2019 del 12/04/2019, 110-08-01-99-0622-2019 del 14/05/2019, 110-08-01-99-0799-2019 del 11/06/2019, 110-08-01-99-1038 del 08/07/2019, 110-08-01-99-1126-2019 del 30/07/2019, 110-08-01-99-1437-2019 del 20/08/19, 110-08-01-99-1664-2019 del 17/09/19, 110-08-02-99-1991-2019 del 23/10/19, 110-08-01-99-2258-2019 del 18/11/2019 y 110-08-01-99-2332-2019 del 26/11/2019.

- Presentación ante el Consejo Directivo. 14/01/2019, 31/01/2019, 12/03/2019, 10/04/2019, 14/05/2019, 11/06/2019, 30/07/2019, 27/08/2019, 25/09/2019, 29/10/2019 y 26/11/2019.

### -Auditorías Internas por Procesos - Calidad - NTC ISO 9001:2015

Cumplida en un 100% las dieciséis (16) auditorías internas programadas para la vigencia 2019, de los cuales se emitieron trece (13) informes:

- Proceso Planeación Global del Territorio. Informe 250-01-04-38-0238 del 21/08/2019
- Proceso Gestión del Talento Humano. Informe 300-08-02-99-1493 del 20/08/2019
- Proceso Mejoramiento del SGC. Informe 110-01-08-99-007 del 20/08/2019
- Proceso Aplicación de la Autoridad Ambiental. Informe 300-08-01-99-1601 del 11/09/2019
- Proceso Gestión de Recursos e Infraestructura. Informe 300-08-01-99-1657 del 16/09/2019
- Procesos Aplicables- Territorial Atrato. Informe 300-08-01-99-1463 del 23/08/2019
- Proceso Gestión de Proyectos. Informe 300-08-01-99-1599 del 11/09/2019
- Procesos Aplicables- Territorial Urrao. Informe 300-08-01-99-1495 del 02-09-2019
- Procesos Aplicables- Territorial Nutibara. Informe 300-08-01-99-1528 del 03-09-2019
- Proceso Gestión Financiera y Contable. Informe 300-01-04-38-0251 del 30/08/2019
- Procesos Aplicables- Territorial Caribe. Informe 300-08-01-99-1557 del 05-09-2019
- Proceso Direccionamiento del SGC. Informe 300-08-01-99-1513 del 03/09/2019
- Proceso Laboratorio de Análisis de Aguas. Informe 300-08-01-99-1572 del 09/09/2019

### -Auditorías Internas por Procesos - Calidad - NTC ISO IEC 17025:2017

A la fecha se observa efectuado el proceso de contratación para "Realizar la auditoría interna de seguimiento al proceso Laboratorio de Análisis de aguas, verificando el cumplimiento de los requisitos de la norma ISO/IEC 17025:2017". La auditoría está programada realizarse en las dos (2) primeras semanas de diciembre de 2019.

### -Auditorías Externas - Calidad - NTC ISO IEC 17025:2005

Cumplida en un 100% la "EVALUACIÓN IN SITU VISITA DE EXTENSIÓN DE LA ACREDITACIÓN - OEC LABORATORIO DE LA CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE - CORPOURABA", efectuado del 05 al 08 de marzo de 2019. Según el informe 20196010004201 del 17/03/2019 se presentaron cuatro (4) fortalezas, ocho (8) no conformidades y once (11) observaciones.

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

### -AUDITORÍAS EXTERNAS - CALIDAD - NTC ISO 9001:2015

A través del contrato 200-10-01-12-0088 del 05/04/2019, efectuada la auditoría con el ICONTEC en los días 29, 30 y 31 de octubre.

### -AUDITORÍAS ENTES DE CONTROL

Durante la vigencia 2019 con relación a la gestión 2018 o vigencias anteriores se observan finalizadas o en avance las siguientes auditorías:

- Avance Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera -Informe 2019EE0061530C1 del 24/05/2019.  
Con corte al 31/12/2019, se tiene un avance del 77,3%, se observa un cumplimiento del 77.3% del Plan de Mejoramiento (25 acciones cumplidas y 1 en avance de 33 acciones definidas).
- Informe Final Auditoría de Cumplimiento a las Sentencias de la Corte Constitucional T-622 de 2016 y T-445 de 2016, en relación con los aspectos ambientales en el desarrollo de las actividades de minería en la cuenca del Río Atrato.  
Radicado CGR 2019EE0159280 del 18/12/2019.  
Radicado Recepción CORPOURABA 200-34-01.06-7761 del 27/12/2019.  
Plazo Suscripción de Plan de Mejoramiento: 21/01/2020
- Informe Final Auditoría de Desempeño Política Nacional de Humedales Interiores de Colombia  
Radicado CGR 2019EE0155606 del 11/12/2019.  
Radicado Recepción CORPOURABA 400-34-01.06-7762 del 27/12/2019.  
Plazo Suscripción de Plan de Mejoramiento: 21/01/2020

### -SEGUIMIENTO ENTES DE CONTROL.

Se realiza la presentación de resultados de auditorías y requerimientos al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a través de correo electrónico y/o en dichos comités. Seguimientos del 27/09/2019, 01/10/2019, 05/10/2019, 11/10/2019, 18/10/2019, 21/10/2019, 26/10/2019, 01/11/2019, 11/11/2019, 17/11/2019, 22/11/2019, 29/11/2019, 06/12/2019, 13/12/2019, 22/12/2019 y 27/12/2019.

## RECOMENDACIONES

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-0108-2020 del 31 de enero de 2020

Se mantienen las recomendaciones:

- "Conforme lo registrado en el presente documento, revisar e implementar acciones respecto a las "OPCIONES DE MEJORA" observadas en cada uno de los cinco componentes de la Estructura del Modelo Estándar de Control Interno"<sup>3</sup>.
- "Entendiendo el objeto del "autocontrol" y la "autoevaluación", como la "Capacidad que deben desarrollar todos y cada uno de los servidores públicos de la organización, independientemente de su nivel jerárquico, para evaluar y controlar su trabajo, detectar desviaciones y efectuar correctivos de manera oportuna para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de su función, de tal manera que la ejecución de los procesos, actividades y/o tareas bajo su responsabilidad, se desarrollen con fundamento en los principios establecidos en la Constitución Política", es relevante:
  - o Hacer continua revisión y seguimiento a la implementación de lo programado en cada uno de los planes institucionales y documentos de los procesos Sistema de Gestión Corporativo.
  - o Fortalecer los procesos de autodiagnósticos institucionales y de auditorías internas en el marco de la primera y segunda línea de defensa.
  - o Efectuar la formulación e implementación oportuna de los correctivos y las acciones correctivas respecto a los hallazgos de los Entes de Control y auditorías establecidas en el "Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2019", la cual incluye entre otros, auditorías internas, auditorías externas, auditorías entes de control, informes de ley, auditorías independientes oficina asesora de control interno; de igual manera la implementación de oportunidades de mejora identificadas.

El no hacerlo, representa para la Corporación pérdida de recursos, inoperatividad institucional y por lo tanto un posible incumplimiento de los objetivos institucionales en el marco de su misión y visión".

- "Entendiendo los objetos del "Autorregulación " y la "autogestión", respectivamente como "la capacidad institucional para aplicar de manera participativa al interior de las entidades, los métodos y procedimientos establecidos en la normatividad, que permitan el desarrollo e implementación del Sistema de Control Interno bajo un entorno de integridad, eficiencia y transparencia en la actuación pública" y "la capacidad institucional de toda entidad pública para interpretar, coordinar, aplicar y evaluar de manera efectiva, eficiente y eficaz la función administrativa que le ha sido asignada por la Constitución, la Ley y sus Reglamentos", es relevante:
  - o Continuar con los planes de capacitación de sus Funcionarios, que permitan mantener actualizados en el marco de la normatividad vigente.
  - o Mantener la revisión, actualización y/o socialización periódica de los documentos institucionales procesos del Sistema de Gestión Corporativo.

Hacerlo, permitirá avanzar en la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG en el marco del Decreto 1499 de 2017 y de lo correspondiente al Sistema de Control Interno en el marco del Decreto 648 de 2017".

Elaboró:

  
JHON JAIME MIRANDA RODRÍGUEZ  
Asesor de Control Interno

<sup>3</sup> 1) Asegurar un ambiente de control, 2) Asegurar la gestión del riesgo en la entidad., 3) Diseñar y llevar a cabo las actividades de control del riesgo en la entidad, 4) Efectuar el control a la información y la comunicación organizacional y 5) Implementar las actividades de monitoreo y supervisión continua en la entidad