

**CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA**



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-1584-2017**

<b>Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:</b>	<b>FERNEY E. PADILLA NUÑEZ</b>	<b>Período evaluado:</b> <b>16 de julio al 16 de noviembre de 2017</b>
		<b>Fecha de elaboración:</b> <b>22 de noviembre del 2017</b>

**MODULO: CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN**

**Dificultades y/u Opciones de Mejora**

- Durante el año se ha identificado dificultades en la implementación del Plan de Capacitación, Bienestar e Incentivos de la vigencia 2017, no obstante, se han realizado constantes seguimientos desde Control Interno, Talento Humano, Comisión de Personal, Coordinador SGC y los líderes de áreas, generando una propuesta de ajuste del plan que está en proceso de aprobación.
- No se ha desarrollado un diagnóstico que mida el clima y ambiente laboral de la Corporación.
- Aunque la Entidad tiene establecido bajo el Sistema de Gestión Corporativo el Decálogo de Valores, éste no ha sido socializado a todos los funcionarios a la fecha y no se aplicado las encuestas de percepción de cumplimiento de los valores corporativos, el cual hace parte de uno de los componentes del Plan de Anticorrupción y Atención al Ciudadano.
- Se evidencia gestión de la Entidad en la consecución de recursos de la nación a través del Fondo de Compensación Ambiental, no obstante han existido retrasos en la aprobación de los proyectos por parte del MADS, además de demoras en la ejecución de algunos proyectos con recursos propios, lo cual se ve reflejado en el bajo avance del presupuesto de inversión, con corte a 30 de octubre se tiene un avance del 43,2%.
- No se identifica a la fecha el reconocimiento de los funcionarios de carrera administrativa mejor calificados por nivel.
- Aunque la Corporación definió las metas institucionales por área, aprobado mediante resolución N° 100-03-30-99-0074-2017 del 31/01/17, que serán objeto de evaluación por Control Interno y sus resultados serán tenidos en cuenta en la evaluación definitiva de los funcionarios; no obstante, está pendiente la construcción de los indicadores con los que se medirán las metas establecidas.

**Avances Componente Talento Humano**

- La Entidad ha desarrollado actividades de inducción y reinducción con el personal de la entidad y capacitación en el sitio de trabajo, de acuerdo a lo establecido en el SGC.
- La Corporación viene implementando algunas actividades para la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo, se tiene una segunda autoevaluación con un avance del 40%, que contempla: adopción de la política y reglamento de higiene y seguridad, aprobada bajo resolución N° 100-03-30-99-1021-2017 del 22/08/17; sin embargo existe otro seguimiento que da por encima del 60% pero está pendiente de la validación del COPASST.
- Se realizó el proceso para la conformación del Comité de Convivencia Laboral, está en proceso de aprobación por resolución.
- La Corporación viene desarrollando actividades de bienestar, como celebración de fechas especiales (día de la madre, de la mujer, de la secretaria, del padre, día del niño, actividades recreativas y lúdicas y de educación ambiental, entre otros).
- Desde el área de comunicaciones, Control Interno y la Dirección General, se promueve en diferentes espacios y por correo electrónico, la apropiación de los valores de la Entidad en el cumplimiento de las funciones y en procura del mejoramiento de la imagen institucional.
- De acuerdo a las necesidades de la Entidad en materia de cumplimiento de funciones y carga laboral, se presentó y aprobó por parte del Consejo Directivo, la prórroga de la Planta Temporal de cargos para el año 2018, la cual se ajusta a las directrices normativas y sustentada bajo estudio técnico. Su proceso de convocatoria está proyectado para el mes de enero 2018.

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-1584-2017

- Comisión del personal mantiene reuniones requeridas para abordar los temas de su competencia.

#### Avances Componente Direccionamiento Estratégico

- La Entidad mantiene claramente identificada la misión, visión, objetivos institucionales, planes, programas y proyectos, los cuales son socializados en los espacios de inducción, reinducción, capacitación, y a través de los canales de comunicación de la Corporación, como Intranet, correo electrónico institucional, Sitio web corporativo.
- Se evidencia seguimiento trimestral por parte de Control Interno al Plan de Acción Anual de Planeación y Gestión 2017 (antes llamado Plan de Desarrollo Administrativo), aprobado a través de la resolución N° 300-03-30-99-0743-2017 del 21-06-2017. El plan presenta un avance del 81% con corte al 30 de septiembre.

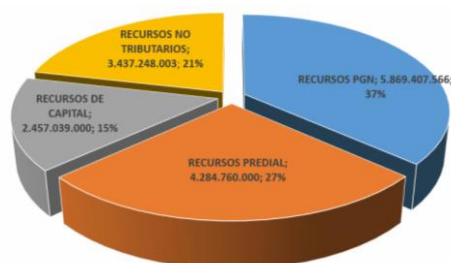
Políticas	% Avance por Política
Gestión Misional y de Gobierno	52%
Transparencia, Participación y Servicio al Ciudadano	99%
Gestión del Talento Humano	86%
Eficiencia Administrativa	86%
Gestión Financiera	82%
<b>TOTAL</b>	<b>81%</b>

- La Entidad mantiene una estructura organizacional basada en un modelo por procesos, y contempla la certificación de la totalidad de los procesos corporativos por parte del ICONTEC.
- Se evidencia seguimiento permanente a la ejecución financiera de los proyectos y programas del Plan de Acción Institucional – PAI 2016-2019, con corte al 30 de octubre se tiene avance del 43,2, considerado un bajo avance a la fecha, tal como se detalla a continuación:

PROGRAMAS	AVANCE FINANCIERO OCT 2017		
	PRESUPUESTO	COMPROMISOS	% EJE
Ordenamiento Ambiental y Gestión en Biodiversidad	6.560.375.175	2.115.599.779	<b>32,2%</b>
Gestión en Recursos Hídricos	2.559.401.871	1.435.205.020	<b>56,1%</b>
Gestión en Calidad de Vida	2.448.000.000	727.192.475	<b>29,7%</b>
Gestión en Fortalecimiento Institucional	2.553.000.000	1.821.959.000	<b>71,4%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.120.777.046</b>	<b>6.099.956.274</b>	<b>43,2%</b>

Fuente: informe Ejecución Presupuestal, con corte a 30 de octubre de 2017

- Se verifica gestión de recursos a través de presentación de 10 proyectos de las vigencias 2017 y 2018, los cuales están aprobados con recursos nación (Nueve del FCA y Uno del FONAM), debidamente actualizados a través de la plataforma SUIFP, conforme a las directrices del Gobierno Nacional. Para los proyectos 2017, los funcionarios responsables vienen haciendo los seguimientos correspondientes a través de la plataforma SPI, cumpliendo con los lineamientos del DNP y MADS.
- Se verifica que la Entidad viene realizando las sesiones ordinarias y extraordinarias del Consejo Directivo, por lo menos una vez cada mes, conforme al cronograma de reuniones establecido.
- La Entidad contempla actualizado y con seguimiento los indicadores por proceso del Sistema de Gestión Corporativo, sus resultados han sido analizados con los grupos de trabajo y en la revisión por la Dirección, además de ser publicado en el Intranet Corporativo.
- En materia de transparencia y participación ciudadana, fue presentado el Anteproyecto Presupuesto 2018 en Audiencia Pública, de forma descentralizada en la sede de Cañasgordas de la Territorial Nutibara y simultáneamente en las demás territoriales, contando con buena asistencia de comunidades, ONGs, representantes del sector privado y entidades públicas.
- Por medio del Acuerdo 0015 del 16 de noviembre 2017, el Consejo Directivo aprobó el Presupuesto de Ingresos y Gastos del 2018 de la Entidad, por un valor de \$16.048.454.569 con la siguiente distribución:



## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-1584-2017

#### Avances Componente Administración del Riesgo

- Se viene realizando seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2017 conforme a los términos de ley y haciendo la publicación respectiva en el Sitio Web Corporativo, con corte a 30 de agosto se tiene un avance del 74%, detallado en el siguiente cuadro (rojo: bajo avance, amarillo: avance medio, naranja: avance medio alto y verde: avance alto).

Componentes	Avances	Observaciones
Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción -Mapa de Riesgos de Corrupción	82%	Pendiente dos actividades: Actualización de inventario y ajustar la definición de la actividad Capacitación, seguimiento a planes y compartir información a nivel directivo tema como valores corporativos, código de ética, código único disciplinario
Componente 2: Estrategia de Racionalización	100%	
Componente 3: Rendición de cuentas	82%	Se cumple con la audiencia de presupuesto y los foros y estrategias comunicativas asociadas a este tema.
Componente 4: Servicio al Ciudadano	69%	Pendiente CUATRO actividades que están sin iniciar o presentan bajo avance: Ajuste y optimización de los módulos Seguimiento a Trámites y Contravenciones, Capacitación atención al público. Generar espacios de capacitación sobre responsabilidad de los servidores públicos frente a los derechos de los ciudadanos. Realizar mediciones de percepción de los ciudadanos sobre calidad y accesibilidad de información en sitio web
Componente 5: Transparencia y Acceso a la Información	77%	Se requiere gestionar la Capacitación PQRDS e importancia de respuesta oportuna y mejorar la formulación del Programa gestión documental
Componente 6: Valores y Código de Ética	37%	Se requiere gestionar la Charla de valores, encuesta percepción de los funcionarios sobre aplicación de valores y la difusión de los resultados
<b>Total</b>	<b>74%</b>	

- Se mantiene el seguimiento constante a los Riesgos por Proceso de la vigencia 2017, sus resultados han sido analizados con los grupos de trabajo, revisión por la Dirección y publicados en el intranet corporativo.

#### MODULO: CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

##### Dificultades y/u Opciones de Mejora

- En la auditoria de CONTRALORIA a CORPOURABA de la vigencia 2016, quedó plasmado el hallazgo N° 5 "Egresos sin soporte", con connotación de indagación preliminar, penal y disciplinario, sobre el análisis de la Unidad de Seguridad y Aseguramiento Tecnológico e Informativo – USATI, que partió de un cruce de bases de datos de las Entidades Financieras donde se tienen registradas las cuentas de CORPOURABA versus el listado de egresos presentado por la Corporación, sobre el cual concluyeron que durante el periodo 2010 al 2015, CORPOURABA realizó pagos por valor de \$9.341.294.035 a diferentes terceros sin estar asociado a un comprobante de egreso.

CORPOURABA realizó el análisis del hallazgo y teniendo en cuenta una muestra representativa de aproximadamente del 50%, se identificó que los movimientos corresponden a conceptos de viáticos, vacaciones y pagos a proveedores y Entidades del Estado, entre otros, pero el Ente de Control decidió mantener el hallazgo sobre el monto total.

Es de resaltar que la Corporación con el fin de dar claridad al hallazgo por las implicaciones que tiene y por ser noticia nacional, definió un grupo de funcionarios para la búsqueda de los soportes respectivos, quienes han encontrado más de 900 soportes, los cuales están en proceso de validación para su entrega al Ente de Control.

##### Avances Componente Auto Evaluación Institucional

- La Entidad continua implementando el Comité de Dirección (contempla lo relacionado con Control Interno), en donde se realiza seguimiento a los temas importantes de direccionamiento de la Entidad y se toman decisiones para el cumplimiento de las metas y objetivos, así mismo, para efectos de hacer evaluaciones y tomar decisiones frente al Sistema de Gestión Corporativo, la Entidad viene de igual forma llevando cabo la revisión por la Dirección.
- Desde Control Interno se promueve la revisión constante de los procesos y actividades de las diferentes áreas, con el fin de hacer las autoevaluaciones y autocontroles que se requieren, en el marco del mejoramiento continuo.
- Es importante destacar los resultados realizado por el MADS sobre el Índice de Desempeño de Desarrollo Institucional – IEDI de la vigencia 2016 para todas las CARS, el cual CORPOURABA alcanzó el 84% cumpliendo con la meta nacional, tal como se consolida en el siguiente cuadro con el resumen de los factores evaluados:

Componente	Resultado
Gestión Misional	89%
Gestión Administrativa	79%
Gestión Financiero y Contractual	76%
<b>Cálculo IEDI</b>	<b>84%</b>

Según este resultado y la metodología utilizada, indica que la Corporación cuenta con un buen desempeño; no obstante, se debe hacer énfasis en los ítems que tienen resultado regular, como: "Atención a Contravenciones",

**CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA**

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011  
TRD: 110-08-01-99-1584-2017**

“Bienestar, Capacitación del Talento Humano y SIGEP”, “Gestión Contractual” y “Gestión Documental”.

- De igual forma, se reconoce la intención de la Dirección General de procurar el mejoramiento de los procesos, en especial los asociados al objeto misional, como es el caso de Autoridad Ambiental, para lo cual se contrató la revisión y ajuste del proceso, con las recomendaciones pertinentes.

**Avances Componente Auditoria Interna**

- Las auditorías internas fueron desarrolladas durante los meses de agosto, septiembre y octubre de 2017, cumpliendo con el plan de auditorías de la vigencia, aprobado por resolución N° 300-01-04-38-0150-2017 del 28/07/17. En el siguiente cuadro se relaciona el detalle de los resultados de las auditorías:

<u>Proceso</u>	<u>Fortalezas</u>	<u>Oportunidades de Mejoramiento</u>	<u>No Conformidades</u>
Aplicación de la Autoridad Ambiental Auditoría.	6	10	2
Laboratorio de Análisis de Aguas.	3	8	19
Gestión de Proyectos.	1	3	0
Gestión de Recursos e Infraestructura.	1	6	0
Gestión del Talento Humano.	5	3	0
Gestión Financiera y Contable.	2	1	2
Territoriales	Atrato	1	3
	Caribe	1	3
	Urrao	3	8
	Nutibara	3	8
Planeación Global del Territorio.	0	5	0
Mejoramiento del SGC.	4	5	0
Direccionamiento del SGC.	3	4	0
<b>Total</b>	<b>33</b>	<b>67</b>	<b>24</b>

- Se continúa con el desarrollo de las actividades propuestas por Control Interno, bajo "R-MJ-18: Plan de Actividades Oficina de Control Interno", aprobado mediante resolución N° 110-03-30-99-0355-2017 del 27/03/17 y se presentan informes de gestión sobre el cumplimiento del plan ante el Comité de Dirección.
- Durante los días 23 al 27 de octubre, se realizó la auditoria externa al Sistema de Gestión Corporativo por parte del ICONTEC, generando los siguientes resultados:

<u>Proceso</u>	<u>Fortalezas</u>	<u>Oportunidades de Mejoramiento</u>	<u>No Conformidades</u>
Auditoria externa	8	16	0

Es importante destacar que en esta auditoria no se generaron NO CONFORMIDADES y recomiendan renovar el certificado y actualizarlo a la versión 2015.

- Frente a la auditoria del IDEAM al Laboratorio de Análisis de Aguas, fue realizada del 10 al 13 de octubre, con los siguientes resultados:

<u>Proceso</u>	<u>Fortalezas</u>	<u>Oportunidades de Mejoramiento</u>	<u>No Conformidades</u>
Laboratorio de Análisis de Aguas.	7	9	12

En dicha auditoria se estableció la renovación y extensión de la Acreditación, una vez se aprueben las evidencias que soportan el cierre de las no conformidades por parte del IDEAM; la información de evidencias se envió por parte de la Corporación y está en proceso de evaluación por el IDEAM. De igual forma, es bueno destacar que esta auditoría de renovación extendió 12 parámetros adicionales a los 21 existentes, para un total 33 parámetros acreditados.

- Durante los años 2016 y 2017, la Corporación ha sido auditada por la CONTRALORIA en diferentes temas y a través de distintas modalidades. En el siguiente cuadro se relacionan la totalidad de los hallazgos, como resultados de dichas auditorías:

<u>Auditoria</u>	<u>N° de Hallazgos</u>
Vigencia 2013	1
Caso denuncia anónima	1
Minería ilegal	4
Vigencias 2014 y 2015	29
Páramos	1
Vigencia 2016	50
<b>Total</b>	<b>86</b>

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-1584-2017

#### Avances Componente Planes de Mejoramiento

- Se identifica que la Corporación continua implementando el registro R-MJ-03: Acciones para el Mejoramiento conforme al procedimiento "P-MJ-08: Acciones para el Mejoramiento".
- Se verifica en implementación de la herramienta para consolidar y gestionar las acciones de mejoramiento y acciones correctivas en cada uno de los procesos del SGC. La Entidad ingresó al sistema todos los hallazgos que se generaron en auditorías internas y externas y está en proceso del análisis de causa raíz para definir las acciones correspondientes. Todas las no conformidades del año 2016 fueron cerradas satisfactoriamente.
- Frente a los hallazgos de la CONTRALORIA, la Corporación ha construido los planes de mejoramiento correspondiente, suscritos por medio de la herramienta SIRECI y con seguimiento permanente desde Control Interno y sus resultados son presentados de forma mensual ante el Consejo Directivo y con el personal de la Entidad por correo electrónico, además de presentar avance por semestre mediante el SIRECI. El siguiente cuadro resume los avances identificado en los últimos meses por tipo de auditoría, con corte al 9 de noviembre 2017 (color ROJO: bajo avance, AMARILLO: avance medio, NARANJA: avance medio alto y VERDE: avance alto).

AUDITORIA	Avances		
	10 Sept	12 Oct	9 Nov
Vigencia 2013	95%	100%	100%
Denuncia Anónima	88%	88%	88%
Auditoria Nacional de Minería Ilegal	25%	72%	75%
Vigencia 2014 y 2015	67%	72%	73%
Auditoria Nacional de Páramos	0%	0%	0%
Vigencia 2016	27%	39%	51%
<b>TOTAL</b>	<b>41%</b>	<b>51%</b>	<b>59%</b>

Se considera un buen comportamiento del plan, teniendo presente que el inicio de las actividades en su mayoría se dieron a partir de esta vigencia, sin embargo, se ha hecho énfasis en el cumplimiento de las actividades del plan teniendo como referencia las fechas límites para su cumplimiento.

De igual forma, se hace énfasis en la necesidad de implementar otras acciones que se consideren necesario como parte del autocontrol, con el fin de que las causas que generaron el hallazgo no se vuelvan a repetir.

#### EJE TRANSVERSAL DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

##### Dificultades y/u Opciones de Mejora

- Actualmente la Entidad viene haciendo la labor de mejorar las actividades de gestión documental, por medio de una contratista, sin embargo, debido a las dificultades que existieron frente a la ausencia de la funcionaria a cargo de la labor, por temas de salud, se han retrasado actividades que han limitado la elaboración e implementación del programa de gestión documental.
- En la medida de las posibilidades, la Entidad debe pensar en el mejoramiento del Centro de Documentación que incluya inventario y organización de los documentos e información que puede ser de interés para la región.

##### Avances Modulo Información – Comunicación

- La Entidad mantiene en implementación y actualización los mecanismos para la canalización de la información externa, como el aplicativo establecido para recibir, atender, controlar las PQRDS, en el que los usuarios pueden ingresar desde el sitio web corporativo: <http://corpouraba.gov.co/registrar-las-peticiones/>. De igual forma, la Corporación implementa una plataforma para la interacción con la comunidad por medio de foros <http://foro.corpouraba.gov.co/>.
- La Corporación continua desarrollando estrategias de comunicación externa como radio, puesto de información y sensibilización, sitio web corporativo, boletines, redes sociales, y de forma interna, ha implementado mecanismo como la red interna, cartelera, intranet, correo electrónico, entre otros.
- En aras de mantener una sistematización, automatización y control de la información, se verifica que la Entidad continua implementando y actualizando permanentemente los siguientes aplicativos o herramientas bajo la política Gobierno en Línea y Cero papel:
  - 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.

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-1584-2017

- **Sistema de Información y Seguimiento Forestal - SISF:** 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.
  - **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.
- En materia de las peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias – PQRDS, desde Control Interno se continúa realizando el seguimiento preventivo de forma semanal, sobre la información que registra el Módulo PQRDS, el cual es una herramienta que facilita la administración y gestión de las opiniones de los usuarios. Se evidencia que a través de este ejercicio la Corporación ha mejorado notablemente el cumplimiento dentro de los términos de ley. Según el reporte del módulo Gestión Documental, en el periodo del 16 de julio al 16 de noviembre, la Corporación recibió 352 peticiones, las cuales presentan el siguiente estado:

Estado PQRDS	Cantidad	Porcentaje
En proceso de respuesta	18*	5%
Respuesta oportuna	306	87%
Vencidas con respuesta	20	6%
Activo	8	2%
<b>Total</b>	<b>352</b>	<b>100%</b>

\*Las peticiones está dentro de los términos para dar respuesta a los usuarios

- Se verifica que la entidad continúa realizando seguimiento a los trámites ambientales, como un mecanismo preventivo para evitar retrasos en la respuesta que afecte el cumplimiento de los términos establecidos en el SGC y como respuesta a los hallazgos de la CONTRALORIA.
- Se destaca la trasmisión en tiempo real de la audiencia pública de la presentación del Anteproyecto presupuesto 2018 por medio del Sitio Web Corporativo y Redes Sociales.
- La Corporación diligenció el Formulario de Reporte de Avances de la Gestión - FURAG II, cumpliendo con los tiempos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP. El FURAG es un instrumento en el que se monitorean y evalúan los avances sectoriales e institucionales en la implementación de las políticas de desarrollo administrativo, en el marco del nuevo Modelo integrado de Planeación y Gestión MIPG.

### Recomendaciones

- Dado las situaciones presentadas con relación al tema de irregularidad y teniendo en cuenta los informes de la CONTRALORIA, la Entidad debe seguir promoviendo e implementando medidas de control y autocontrol en cada una de las subdirecciones, con la finalidad reducir y evitar la materialización de cualquier tipo de riesgo y de las situaciones que den lugar a los hallazgos del Ente de Control.
- Aunque la Entidad cuenta con un contrato para la asesoría y acompañamiento de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), por el poco tiempo que queda para la implementación, se recomienda fortalecer el desarrollo de las actividades dentro de los términos establecidos, dejando las evidencias del proceso.
- Continuar promoviendo la respuesta oportuna de los PQRDS y de los trámites definidos en el SGC, además de la presentación de los diferentes informes que requieran los Entes de Control, a través de las plataformas como CHIP, SIRECI, SPI, entre otros.
- Mejorar la implementación de actividades orientadas a propiciar un ambiente de mayor compromiso, calidad técnica y de bienestar en la Entidad, como la priorización del plan de Actividades de Capacitación, Bienestar e Incentivos, realización del diagnóstico del Clima Laboral y los reconocimientos a los mejores funcionarios de carrera administrativa evaluados por nivel, entre otras actividades.
- Tener presente la implementación de las actividades contempladas en los planes de mejoramiento de la CONTRALORIA, especialmente para los hallazgos que son reiterativos para la Entidad, teniendo presente las fechas límites de ejecución propuestas; así mismo, suministrar los avances con sus respectivos soportes en el seguimiento que se realiza al plan de mejoramiento por parte de Control Interno.
- Se recomienda fortalecer la gestión en materia del Archivo Central de la Corporación, en materia de infraestructura,

## CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL URABA

### INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 TRD: 110-08-01-99-1584-2017

inventario y organización de la documentación, transferencia de los archivos que reposan en las diferentes oficinas, teniendo presente estrategias para salvaguardar la información como digitalización entre otros; de igual forma, cumplir con la construcción e implementación del programa de gestión documental conforme a las directrices del Archivo General de la Nación.

- Debido a la importancia que tiene la documentación e información que cuenta la Entidad en materia ambiental, como aporte al conocimiento de la región, es recomendable revisar dentro de las posibilidades el mejoramiento del centro de Documentación con relación al tema de infraestructura, inventario y organización de los documentos.
- Dado que a la fecha no se han establecido los indicadores de las metas por área, se requiere priorizar esta actividad para poder realizar la medición correspondiente por parte de Control Interno y que será parte de la calificación de los funcionarios de carrera administrativa; así mismo, en aras de cumplir con las nuevas directrices del Sistema de Evaluación Tipo, se recomienda definir y/o implementar los planes de mejoramiento por funcionario de acuerdo a su desempeño laboral.
- Teniendo presente los seguimientos realizados a la ejecución financiera de los proyectos, en donde se ha evidenciado un bajo avance a la fecha, se recomienda priorizar las acciones conducentes a mejorar dicha ejecución y al cumplimiento de las metas del PAI, teniendo presente el principio de anualidad, cupo de reserva y las cuentas por pagar, situaciones que han quedado como hallazgo de la CGR y con connotación disciplinaria.
- Pensando en el mejoramiento continuo de la Corporación, en el marco de la implementación del SGC, se recomienda priorizar en el primer semestre las actividades de revisión y actualización de documentos de los procesos, indicadores, auditorías internas, acciones de mejoramiento, entre otros, procurando contar con mayor participación de los funcionarios, lo cual podría permitir una mejor preparación para las auditorías externas y mayor apropiación del SGC.
- Aunque la Entidad ha generado las directrices con relación al tema de ley de garantías, se recomienda mantener los controles teniendo presente las restricciones en los procesos contractuales y en el nombramiento de planta temporal.
- Sí bien es cierto la información generada por la Entidad es pública, también existe información que ingresa o sale de la Institución que puede ser clasificada como restringida, por lo que amerita ir revisando este tema al interior de la Entidad, haciendo los ajustes pertinentes en los módulos de Gestión Documental y PQRDS, aplicativo CITA.
- Se recomienda gestionar la adopción e implementación del nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, conforme a las directrices generadas por el DAFP.
- Dada la importancia del instrumento Índice de Desempeño de Desarrollo Institucional – IEDI, como mecanismo para medir la gestión de las CARS, aunque CORPOURABA obtuvo un buen resultado general de la medición del año 2016, se recomienda atender los puntos donde se presenta mayor debilidad, tales como “Atención a Contravenciones”, “Bienestar, Capacitación del Talento Humano y SIGEP”, “Gestión Contractual” y “Gestión Documental”, con la finalidad que se pueda lograr un mejor desempeño institucional.

  
**FERNEY E. PADILLA NUÑEZ**  
Asesor Control Interno