

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013	
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>		
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	
Elaboró: YOLY MILENA BURBANO Prof. Esp. Área de Control Interno		Revisó: WILLIAM MAURICIO RENGIFO.	Vo. Bo.:
		Cargo: Director General	
Fecha: 20 de febrero de 2014		Fecha: 20 de febrero de 2014	

INTRODUCCIÓN

Siguiendo lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública (Circular Externa # 100-009 del 30-diciembre-2013), la Oficina de Control Interno de CORPOAMAZONIA evaluó la implementación y mantenimiento del Sistema de Control Interno en la Entidad Vigencia 2011, en el marco de las normas MECI 1000:2005 (Decreto 1599/2005) y NTC GP1000:2009.

En consecuencia, este informe presenta los Avances y Dificultades en el Desarrollo de cada uno de los Subsistemas del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), el Estado General del Sistema de Control Interno, y las Recomendaciones para su mejora, que redunde en una eficiente, eficaz y efectiva gestión de la Corporación, para administrar los recursos naturales y el ambiente en el Sur de la Amazonia Colombiana.

Se incluye también, el seguimiento al Sistema de Gestión de la Calidad y la evaluación del Control Interno Contable en la Corporación.

Los datos consignados en este informe de evaluación independiente, fueron compilados a través de diferentes mecanismos, como: auditorías internas integradas, aplicación de encuestas, análisis de información presupuestal y financiera, revisión de informes y expedientes documentados, seguimiento a planes de mejoramiento institucional y por procesos, y seguimiento a las recomendaciones de auditorías externas de la CGR, ICONTEC, entre otras.

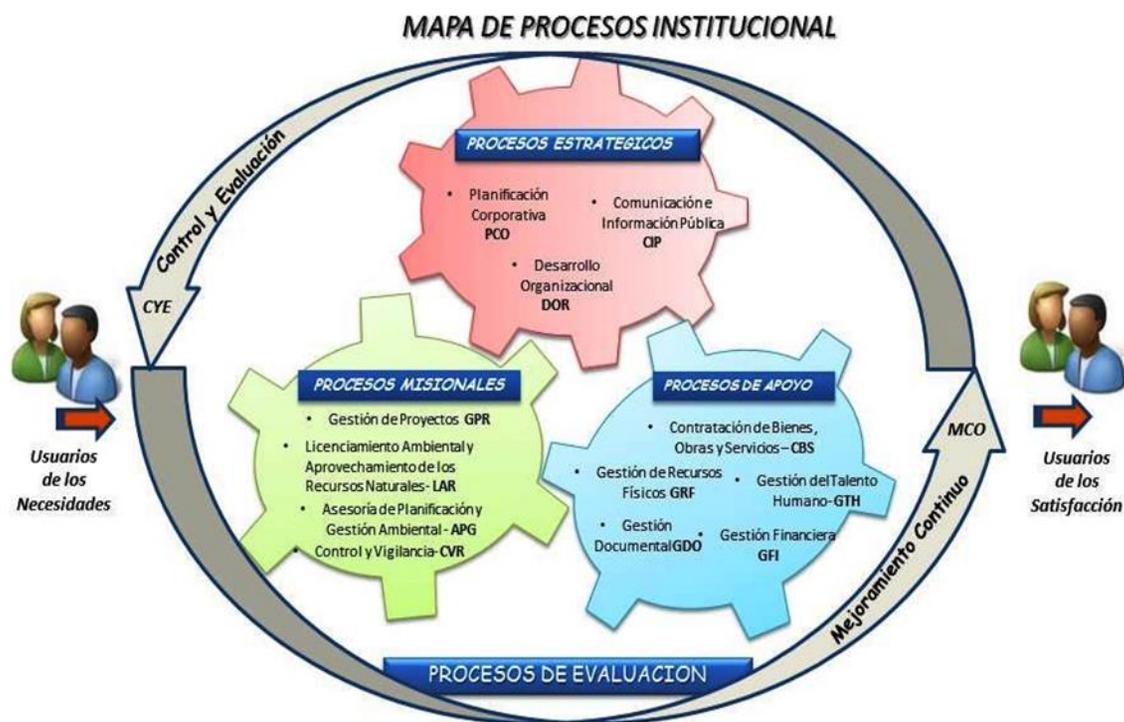
El Código de Buen Gobierno de la entidad en su artículo 47 señala la obligatoriedad de dar cabal cumplimiento al Calendario de Informes de Ley con base en los resultados de la gestión institucional, entre ellos, el Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno en la Entidad Vigencia 2013.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

1 - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO MECI

CORPOAMAZONIA mediante Resolución # 0987 del 01-dic-2008 adoptó el Manual de Operación del Sistema Integrado de Gestión SIGE, con los procesos, procedimientos, instructivos, manuales, normas y documentos asociados del Sistema de acuerdo a los requerimientos legales vigentes, y en donde cada uno de los subsistemas, componentes y elementos del MECI, se articulan y complementan con la NTC GP1000:2009 para el logro de las metas institucionales.

La Corporación, en forma participativa, identificó y documentó en el 2006 y luego en el 2008, los procesos y procedimientos del SIGE (SGC+MECI) bajo la ISO 9001:2008, NTC GP1000:2009 y MECI 1000:2005, los cuales se están implementados, manteniendo y mejorando, logrando en el 2013 la renovación por tres (3) años más, hasta el 19 de junio de 2016, del certificado de calidad por ICONTEC y manteniéndolo en la auditoría de seguimiento en el 2013 practicada por el mismo Icontec (Ver mapa de procesos).



Este mapa de procesos de la entidad, permea los subsistemas del MECI, y permite identificar fortalezas y debilidades en auditorías internas realizadas a las Unidades Ejecutoras de la Corporación, verificando los controles establecidos en cada proceso que garantizan el cumplimiento de metas y objetivos establecidos en el Plan de Acción 2012 – 2015 “amazonia un compromiso ambiental para incluir”.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

La implementación del MECI y su mantenimiento en el tiempo garantiza además, unificar criterios frente al seguimiento y control, cubrir todas las áreas de gestión en forma holística y permite destacar la pertinencia de los controles y el cumplimiento de los indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad de las acciones institucionales.

2 - EL MECI Y SUS SUBSISTEMAS

2.1. SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO.

2.1.1 Avances.

- a) Mantenimiento y actualización del Sistema Integrado de Gestión SIGE (SGC+MECI), certificado por ICONTEC hasta el año 2016, bajo la norma ISO 9001:2008, y articulado a las normas NTC GP1000:2009 y MECI 1000:2005, facilitando la medición de los avances en el cumplimiento de los objetivos y metas de la institución en términos de eficiencia, eficacia y efectividad.
- b) Existencia de Códigos de Ética y de Buen Gobierno de la Entidad (Resoluciones 0410 y 0928 de 2008), instrumentos utilizados en ejercicios internos con funcionarios y contratistas de la Entidad, para lograr interiorizar los principios y valores éticos que rigen el actuar institucional, de las personas que en ella trabajan y su relación con las entidades, organizaciones, usuarios y comunidad regional. Para garantizar su divulgación e interiorización CORPOAMAZONIA cuenta con cartillas de divulgación.
- c) Evaluación de los riesgos institucionales, y establecimiento de las acciones para su tratamiento, consignados en el Mapa de Riesgos por Procesos 2011, al cual se le realizó seguimiento.
- d) Aplicación de los Planes Institucionales de Formación y Capacitación, y de Bienestar Social 2013 (Resoluciones 135 de 26-feb-13 y 134 de 26-02-2013). Igualmente, se aplicaron pruebas psico-técnicas y de evaluación de habilidades a todo el personal.

2.1.2. Dificultades.

- a) La administración del riesgo no está incorporada integralmente a todos los procesos y áreas de la entidad, con algunas dificultades en el análisis y valoración de los riesgos y su tratamiento efectivo.
- b) Cumplimiento a cabalidad de las políticas de talento humano (capacitación, bienestar social y salud ocupacional) en la vigencia 2013.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

2.2. SUBSISTEMA DE CONTROL DE LA GESTION.

2.2.1. Avances.

- a) Medición periódica de la gestión institucional, con indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad en cada uno de los procesos y proyectos, permitiendo seguimiento y verificación del componente de actividades de control.
- b) Mantenimiento de la Estrategia de Gobierno en Línea GEL, generando y publicando información institucional con el uso de instrumentos tecnológicos, que permiten mostrar las realizaciones con oportunidad y transparencia, aplicando los principios constitucionales de la administración pública (ej. uso de aplicativos financiero "PCT", peticiones-quejas-reclamos-denuncias ambientales "PQR", licenciamiento ambiental "SISA")
- c) Consolidación del Sistema de Información Ambiental, con información de utilidad pública para la toma de decisiones en el desarrollo de proyectos ambientales en la región.
- d) Presentación de Informes de Gestión a Consejos Directivos, Asamblea Corporativa, Órganos de Control y Comunidad, en Audiencias Públicas, Página WEB y en medio físico, que permiten a los usuarios externos e internos conocer el accionar de la institución y hacer propuestas para una mejor gestión.
- e) Se continuó con la implementaron y actualización de los 16 procesos del SIGE con sus respectivos procedimientos, que facilitan el seguimiento y evaluación de cada uno de ellos; dos de ellos el de Mejoramiento Continuo y de Control y Evaluación, permean los 14 procesos restantes, siendo transversales a las demás acciones de la Corporación.

2.2.2. Dificultades.

- a) El Plan Operativo Anual de Inversiones 2013 de la Corporación, tuvo una ejecución del 85% en metas físicas y del 83% en metas financieras; dejando en reservas el 54% para proyectos de inversión que serán ejecutados en la vigencia 2014.
- b) Se presentan expedientes contractuales que no contienen toda la documentación relacionada con la ejecución y liquidación del contrato, por debilidades en la supervisión o interventoría y/o en la alimentación de los mismos expedientes.
- c) Se deben revisar y actualizar las tablas de retención documental en las distintas dependencias, ya que amerita mejorar en algunas áreas de la entidad, para un mayor conocimiento de las disposiciones del manejo documental expedidas por el Archivo General de la Nación.

2.3. SUBSISTEMA DE CONTROL DE LA EVALUACIÓN.

2.3.1. Avances.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

- a) La Cuenta Vigencia 2012 fue fenecida por la Contraloría General de la República durante la auditoría practicada a la Entidad con una calificación total de 82.54 puntos; Concepto de Gestión “Favorable”, Opinión Contable “Sin Salvedades”, Sistema de Control Interno “eficiente”.
- b) El Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP, evaluó el Sistema de Control Interno MECI de CORPOAMAZONIA Vigencia 2012, con una calificación del 88.68%
- c) Se mantiene la evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno a través de auditorías internas al Sistema Integrado de Gestión, auditorías documentales a expedientes, y seguimiento al Mapa de Riesgos con los responsables de cada proceso.
- d) Se realizaron Auditorías Internas Integradas del SIGE (SGC+MECI) a cada una de las Unidades Ejecutoras de la entidad para verificar el cumplimiento de los procedimientos y el cumplimiento de metas y objetivos de la entidad.
- e) El Plan de Mejoramiento Institucional concertado con la Contraloría General de la República tiene un avance total a 31 de diciembre de 2013 del 96%.

2.3.1. Dificultades.

- a) Baja motivación de los auditores internos certificados de la corporación para ejecutar auditorías internas por cuanto se incrementan sus funciones, además de que contamos con pocos auditores debidos a su desvinculación laboral en los últimos años.
- b) Se presentan debilidades para la concertación de los planes de mejoramiento individual, debido principalmente a que sólo 17 de 56 funcionarios están en carrera administrativa, para quienes obliga la Ley y tienen evaluación de desempeño laboral. No obstante, y como medida interna del proceso “Gestión del Talento Humano”, se tiene concertados acuerdos de compromisos laborales con 22 provisionales y 13 de libre nombramiento y remoción.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

3 - ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE CORPOAMAZONIA

3.1. AMBIENTE DE CONTROL.

3.1.1. Principios de la administración pública.

La revisión permanente de los controles en CORPOAMAZONIA ha permitido cumplir a cabalidad los principios rectores de la administración pública, señalados en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia y no solo por la transparencia y visibilidad de sus actuaciones, sino por el cumplimiento de las funciones establecidas en los artículos 31 y 35 de la Ley 99 de 1993, y en cumplimiento a la ley 1474 de 2011 estatuto anticorrupción

3.1.2. Los acuerdos, compromisos y protocolos éticos.

En cumplimiento de la normatividad vigente y en aras de aportar al mejoramiento del ambiente institucional, la Corporación Con la implementación del Modelo Estándar de Control Interno asociado al Sistema de Gestión de la Calidad, integrados en el SIGE (SGC+MECI), estableció los principios y valores éticos de la entidad identificados y contruidos con la participación de funcionarios y contratistas de la entidad, influenciando el comportamiento personal para lograr un ambiente en el que los objetivos y metas de cada uno de los procesos se cumplan a cabalidad y así se logre una adecuada administración de los recursos naturales y el ambiente de la región.

3.1.3 El desarrollo del talento humano.

Ha sido un propósito de la Dirección General, el fortalecimiento día a día del personal de la Entidad y es la Subdirección Administrativa y Financiera la dependencia responsable del proceso Gestión del Talento Humano, y para lograr un alto porcentaje de compromiso frente a las funciones-obligaciones concertadas para el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales. Se resalta que para la actual vigencia se fortaleció el plan de salud ocupacional, bienestar social.

De acuerdo con los requerimientos de la Ley 478, la Subdirección Administrativa, cada año adelanta la evaluación del desempeño acorde con la normatividad vigente y los lineamientos de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

3.1.4. Estilo de Dirección.

El compromiso de la Dirección y su estilo han contribuido a la implementación del Sistema de Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno logrando caracterizar, ajustar y mantener 16 procesos con sus respectivos procedimientos constitutivos de la gestión de la Corporación. Dos (2) procesos misionales certificados por ICONTEC bajo la norma ISO

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

9001:2008, y los demás procesos con miras de certificación bajo la norma NTC GP1000:2009.

3.2. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.

3.2.1. Planes y Programas.

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 99 de 1993, la Corporación Para El Desarrollo Sostenible del Sur De la Amazonia, define acciones operativas que evidencian el ejercicio de autoridad ambiental, las cuales permiten dar respuesta a la problemática ambiental y a las potencialidades de la oferta natural.

La gestión de la entidad se cumple de acuerdo a la Ley y a las políticas trazadas en el Plan de Acción 2012 – 2015 “Amazonia un compromiso ambiental para incluir” y los respectivos Planes Operativos Anuales de Inversión que desarrollan los programas y proyectos de la institución, además de planes operativos específicos para cada proyecto o actividad.

El Plan de Acción 2012 -2015 debidamente aprobado por el Consejo Directivo, definiendo 2 programas, 6 subprogramas, 9 proyectos así:

Programa	Subprograma	Proyectos
1.- Gobernabilidad para la Gestión Ambiental	1.- Fortalecimiento institucional y participación ciudadana.	1: Ejecutar el Plan de Desarrollo Administrativo y de Fortalecimiento Financiero de Corpoamazonia.
	2.- Fortalecimiento de la capacidad institucional para ejercer la Autoridad Ambiental	2: Administrar el uso y manejo de los recursos de la oferta natural y monitorear los efectos a los ecosistemas, y la implementación de las políticas ambientales, en el marco del ejercicio de Autoridad Ambiental.
2.- Gestión Ambiental	3.- Planificación y Ordenación Ambiental del Territorio	3: Asesorar y apoyar la Incorporación de la Dimensión Ambiental en los Planes, Programas y Proyectos de Entidades Territoriales, Étnicas y Comunidad. 4: Fortalecer la gestión de riesgo y apoyar a entidades territoriales para la atención de eventos asociados al cambio climático y al calentamiento global.
	4. Gestión de la Diversidad Biológica y los Servicios de los Ecosistemas	5: Generar y difundir conocimiento sobre la diversidad biológica de la región. 6: Fortalecer mecanismos para la identificación y promoción de sistemas productivos sostenibles y para la generación y aplicación de incentivos y estrategias de conservación de la biodiversidad en la región. 7: Gestionar y apoyar la ejecución de proyectos ambientales priorizados en planes de ordenación y manejo de ecosistemas estratégicos formulados.
	5.- Fortalecimiento de la Gestión Ambiental en etnias	8: Aplicación de un Sistema de Fortalecimiento para el logro de la Autonomía de las Etnias y Culturas en el Sur de la Amazonia. Colombiana

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

	6.- Formación, Educación Ambiental y Comunicación	9: Fortalecer procesos y mecanismos de educación para incluir la dimensión ambiental en las actuaciones de la comunidad.
--	---	--

3.2.2. Modelo de Operación.

CORPOAMAZONIA opera con procesos estratégicos, misionales, de apoyo, de control y evaluación y mejoramiento continuo, todos ellos documentados bajo las normas NTC GP1000:2009, ISO 9001:2008 y MECI 1000:2005, y que desarrollan los planes, programas y proyectos anteriormente mencionados.

3.2.3. Estructura Organizacional.

El Modelo de Operación está diseñado por procesos y la estructura organizacional permite el desarrollo de este modelo, por cuanto los procesos tienen responsables que obedecen a la estructura aprobada mediante Acuerdo 015 de 1998 del Consejo Directivo de la Entidad.

3.3. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO.

La Entidad durante la vigencia estableció con los responsables y líderes de los procesos el Mapa de Riesgos Institucional, al cual la Oficina de Control Interno le realizó seguimiento verificando el cumplimiento de las acciones programadas para su minimización, en el contexto estratégico de la región sur de la Amazonia colombiana.

3.4. ACTIVIDADES DE CONTROL.

3.4.1. Políticas de operación.

CORPOAMAZONIA adoptó el Código de Buen Gobierno, con los lineamientos de la Dirección frente a los diferentes actores y situaciones que se presentan en el desarrollo de la gestión y el cumplimiento de las metas de los 16 procesos desarrollados por la Corporación para la vigencia, en el marco de su Sistema Integrado de Gestión SIGE (SGC+MECI).

3.4.2. Procedimientos, controles e indicadores.

16 procesos se implementaron, mantuvieron y mejoraron durante el año 2013, bajo las normas NTC GP1000:2009, ISO 9001:2008 y MECI1000:2005. Cada proceso con sus procedimientos tienen indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad; además de los indicadores establecidos por el Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial mediante Resolución 0964 de 2007, y la Batería de Indicadores de Gestión de la CGR.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

El Sistema ha identificado Controles para los 16 procesos, elementos que se describen desde las caracterizaciones de cada proceso y desde el mapa de riesgos así como las acciones a realizar para mitigar los mismos.

3.4.3. Manual de operación.

el Manual de Operación del Sistema Integrado de Gestión, adoptado mediante Resolución 0987/2008, que contiene los procesos, procedimientos, instructivos, manuales, normas y documentos asociados del Sistema de acuerdo a los requerimientos legales vigentes, y en donde cada uno de los subsistemas, componentes y elementos del MECI se articulan a la NTC GP1000:2009 para cubrir todas las áreas de gestión de la Entidad.

3.5. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.

La información primaria y secundaria se capturó y consolidó para alimentar el Sistema de Información Ambiental con información de utilidad pública para los usuarios internos y externos, utilizando los medios tecnológicos instalados en la entidad para garantizar transparencia en la gestión.

La principal fuente de información primaria es la ciudadanía y partes interesadas, por ello la Corporación para adelantar atención directa a sus usuarios, cuenta con encuestas de satisfacción al Usuario; además, se cuenta con un link en la página web, con el fin de facilitar la comunicación con aquellas personas que de una u otra manera no pueden acercarse a sus oficinas; desde estos dos puntos recepción de peticiones, quejas y reclamos direccionados al Servicio así como denuncias ambientales referidas a hechos o actos que atentan contra los recursos naturales renovables y el ambiente.

Igual ocurre con la comunicación organizacional e informativa donde los flujos de información recorren la estructura organizacional llevando las políticas, metas y objetivos que deben cumplirse en el desarrollo de la gestión. Toda la información generada desde los Sistemas de Información se encuentra en los servidores existentes en la entidad Así mismo la comunicación informativa facilita la rendición de cuentas a la comunidad y órganos de control a través de los medios de comunicación disponibles en la organización: Página Web, Video-Conferencia, Teléfono y Boletines que se editan periódicamente.

3.6. AUTOEVALUACIÓN.

3.6.1. Autoevaluación del control y de la Gestión.

La realizan los responsables y líderes de los procesos y la consignan en el informe de gestión en forma trimestral que se presenta al Consejo Directivo de la entidad, manifestando el grado de avance de cada uno de los proyectos que desarrolla la Corporación. La autoevaluación la consolida la Subdirección de Planificación con los informes de las Unidades Ejecutoras sobre la pertinencia de los controles y el cumplimiento del Plan Operativo Anual de Inversiones.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

3.7. EVALUACION INDEPENDIENTE.

3.7.1. Evaluación del Sistema de Control Interno.

A 28 de febrero de 2013 se dio cumplimiento al Informe Ejecutivo de Evaluación del Sistema de Control Interno, enviado al DAFP, incluyendo la parte contable, exigida por la Contaduría General de la Nación.

Para la vigencia, la Dirección General de la Corporación ha brindado el apoyo necesario para lograr una evaluación que permita tomar decisiones gerenciales orientadas al cumplimiento de los objetivos y metas adoptadas en el Plan de Acción de la Corporación, 2012 – 2015.

3.7.2. Auditorías Internas

Para complementar la evaluación y como base del informe, se realizaron cuatro (4) auditorías internas integradas (SGC+MECI) a las Direcciones Territoriales Amazonas, Caquetá, Putumayo y Dirección General, para verificar el cumplimiento de requisitos en los procesos, identificar fortalezas, productos no conformes y no conformidades, que requieren acciones correctivas y/o preventivas para minimizar los hallazgos, y/o de mejora para fortalecer el desempeño de los mismos procesos.

También, se aplicaron estrategias adicionales a la auditoría, como la revisión de expedientes y seguimiento a contratos y convenios, con el propósito de apoyar y cumplir con una evaluación que verifica y hace seguimiento a las acciones estratégicas, de gestión y de evaluación.

3.8. PLANES DE MEJORAMIENTO.

3.8.1. Plan de Mejoramiento Institucional

El Plan de Mejoramiento Institucional, concertado con la Contraloría General de la República, resultante de la Auditoría Integral Regular practicada para la vigencia 2011, tuvo su seguimiento trimestral, cuyos informes de avance se reportaron a la misma CGR y al Consejo Directivo de la Entidad.

3.8.2. Plan de Mejoramiento funcional.

En la Corporación, se evalúa el cumplimiento o avance de cada proyecto y meta del Plan de Acción, articulados a los procesos del Sistema Integrado de Gestión SIGE; que se consolida en el Informe de Gestión trimestral presentado al Consejo Directivo, semestralmente al Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial y demás órganos de control, y anualmente a la Asamblea Corporativa de la Entidad.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

3.8.3. Plan de Mejoramiento Individual.

Avanza lentamente la implementación de los Planes de Mejoramiento Individual, actividad importante para llevar un control del cumplimiento de las obligaciones y responsabilidades desarrolladas por los trabajadores de la entidad, a través de los instrumentos de programación de actividades e informes de su cumplimiento para los contratistas, y de actas de concertación de compromiso laboral con el personal de planta.

Mensualmente los supervisores de los contratos de prestación de servicios, revisan los avances en el cumplimiento de las metas de cada uno de ellos y certifican o realizan recomendaciones que se constituyen en insumo para el Plan de Mejoramiento. Con los funcionarios de planta, se concertan objetivos y metas que contribuyen al desarrollo de los procesos, y se evalúa semestralmente su cumplimiento.

3.9. ASPECTOS CONTABLES.

En el ejercicio del reconocimiento, identificación, clasificación, registro y ajustes en la elaboración de los estados, informes y reportes contables, así como en el análisis, interpretación y comunicación de los mismos, es importante destacar que se cumplen a cabalidad, dando confiabilidad y comprensibilidad a la información sobre las transacciones financieras y económicas que realiza la Entidad.

A pesar de que las funciones financieras se han cumplido a cabalidad, es necesario profundizar en la caracterización de las diferentes áreas que la componen: almacén, presupuesto, contabilidad y tesorería, que hoy están incluidas en dos procesos del SIGE: "Gestión Financiera" y "Gestión de Recursos Físicos", avanzando en la documentación de los procedimientos individualizados.

4.- RECOMENDACIONES

1. Dar cumplimiento con las políticas de talento humano (capacitación, bienestar social y salud ocupacional) implementando las estrategias definidas que a su vez conlleven al logro de metas y objetivos establecidos en el proyecto de la vigencia 2014
2. Realizar análisis de Cargas de Trabajo. Es necesario adelantar una reorganización funcional, con carácter de urgencia, en la que se estructure las funciones de manera adecuada
3. socialización de los nuevos manuales de interventoría y contratación en todas las dependencias y direcciones territoriales.
4. Promover en todas las áreas y procesos de la Corporación, la cultura de la autoevaluación de control y de gestión, el análisis y valoración de riesgos y la formulación y aplicación de los planes de mejoramiento funcional e individual.

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

5. Fortalecer técnica, administrativa y financieramente a interventores y supervisores de contratos y convenios para que optimicen sus acciones de seguimiento y evaluación que garanticen el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en dichos contratos y convenios.
6. Fortalecer el equipo técnico para la formulación y gestión de proyectos.
7. Implementar herramientas computacionales para la evaluación, seguimiento y monitoreo de los proyectos de inversión y procesos sancionatorios ambientales, y optimizar el uso de los aplicativos existentes en las áreas de licenciamiento ambiental, contratación, denuncias ambientales y financiera.
8. Ampliar la frecuencia y oportunidad en la información de utilidad pública que se entrega a los usuarios internos y externos de la entidad, optimizando el uso de los medios tecnológicos existentes en la Corporación y en la región.
9. Continuar la difusión y socialización de los principios y valores éticos de la entidad, como un modelo de comportamiento individual, para mejorar la gestión ambiental y la comunicación horizontal entre el personal y usuarios de la Corporación.
10. Ampliar y mejorar el seguimiento individual del personal y de los procesos que desarrolla la entidad, construyendo planes de mejoramiento individual y por procesos, con acciones que minimicen los riesgos.
11. Cumplir a cabalidad el Calendario de Informes de Ley, establecidos por normas y reglamentos consolidados por Control Interno para cada una de las dependencias de la entidad y así dar cumplimiento a las demandas de información de los diferentes entes de control, otras instituciones y comunidad organizada
12. Incrementar la frecuencia de publicación de los estados financieros de la entidad como lo establece el Régimen de Contabilidad Pública, en lugares visibles y de fácil acceso e interpretación de la comunidad
13. Fortalecer mecanismos internos de recaudo de cartera, de conformidad a las disposiciones legales, que le permita a la entidad normalizar el sistema de cobro de la misma.
14. Ampliar la utilización de la información resultante del proceso contable, como insumo para la toma de decisiones y mejora de la gestión institucional
15. Actualizar el listado de procesos de demandas en contra de la Corporación, de tal forma que permita cuantificar el valor de las pretensiones y registrar las posibles contingencias.
16. Controlar el cumplimiento en tiempos y requisitos para pago a proveedores de bienes y/o servicios, y legalización de avances, contados a partir de la fecha de recibo de la documentación completa e idónea.
17. Implementar por parte del proceso Gestión del Talento Humano los planes de mejoramiento individual, partiendo de las evaluaciones de desempeño.
18. Dar estricto cumplimiento a las acciones definidas en el Plan de Mejoramiento Institucional de tal manera que se aporte desde este elemento al fenecimiento de la cuenta y así mejorar la calificación obtenida.
19. Efectuar seguimiento periódico a los avances de las acciones de mejora propuestos en el plan de mejoramiento institucional (CGR).
20. Garantizar el diligenciamiento oportuno del módulo de contratación del aplicativos PCT

	INFORME OCI-03	INFORME EJECUTIVO ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CORPOAMAZONIA, VIGENCIA 2013
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

21. actualizar las tablas de retención documental en las distintas dependencias, ya que amerita mejorar en algunas áreas de la entidad, para un mayor conocimiento de las disposiciones del manejo documental expedidas por el Archivo General de la Nación.
22. Adelantar las actuaciones necesarias de tal manera que se facilite adelantar tanto la organización de los archivos de gestión como las transferencias documentales

Atentamente,

YOLY MILENA BURBANO
Prof. Esp. Área de Control Interno

REVISÓ Y APROBÓ,

WILLIAM MAURICIO RENGIFO
Director General CORPOAMAZONIA