	<b>ACTA</b> <b>No.18</b>	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
<b>Código:</b>	<b>Formato:</b> F-GDO-005	<b>Versión:</b> 2.0-2013
<b>Elaboró:</b> Amanda Mendoza Duran		<b>Fecha:</b> 10 de Septiembre de 2018

**SITIO DE LA REUNION:**

<b>Lugar:</b> Sala de Juntas Dirección General <b>Fecha:</b> Septiembre 10 de 2018 <b>Hora:</b> 8:30 am
---

**OBJETO:**

Socialización Informe de Auditoria Interna Conjunta MECI – Calidad.
---

**PARTICIPANTES DE LA REUNIÓN:**

Dr. Luis Alexander Mejia Bustos – Director General Dr. Luis Arias Saavedra – Secretario General Dra. Claudia Guevara - Subdirectora Administrativa y Financiera Ing. Ivan Dario Mello Cuellar – Subdirector de Administración Ambiental Ing. Argenis Cbduia Lasso Otaya – Directora Territorial Putumayo Ing. Rosa Edilma Agreda – Subdirectora de Planificación Dr. Dario Andrade – Profesional Especializado Oficina Jurídica Dra. Maria Yanneth Rosero – Profesional Especializada Control Interno Ing. Dora Moran – Profesional Especializada SGC Sandra Burbano – Profesional de Apoyo SAF Jaime Hidalgo Chicunque – Profesional de Apoyo OCI Amanda Mendoza Duran – Profesional de Apoyo OCI
---

**TEMAS:**

<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Objetivo de la Auditoria Interna Conjunta MECI – Calidad.</li> <li>2. Fecha de la realización de la Auditoria</li> <li>3. Socialización Informe de Auditoria Interna Conjunta MECI – Calidad.</li> <li>4. Compromisos.</li> </ol>
---

**RESUMEN DE TEMAS TRATADOS:**

Nº Temas	TEMA
1.	La Dra. Yaneth nos informa que el objetivo de la realización de la Auditoria Interna Conjunta MECI – Calidad, es la de identificar las NO Conformidades y Oportunidades de Mejora encontradas en la verificación del mantenimiento y mejora del Sistema Integrado de Gestión SIGE de CORPOAMAZONIA (SGC+MECI) bajo los requisitos de la NTC-ISO 9001:2015, y el Modelo Estándar de Control Interno MECI 2014.



ACTA  
No.18

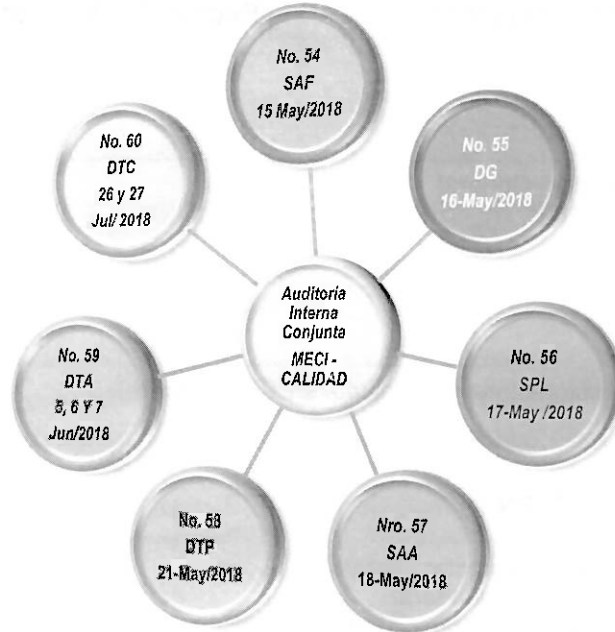
Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

2. Las fechas en las que se realizó la auditoria fueron:



3. Socialización Informe de Auditoria Interna Conjunta MECI – Calidad.:

El Ciclo de Auditorías Internas Conjuntas MECI – CALIDAD, fue desarrollado bajo el objetivo de verificar el Seguimiento a las acciones correctivas de las No Conformidades – NC - identificadas en la Auditoría Interna vigencia 2017 y mapa de riesgos operativos vigencia 2017, de esta manera, evaluando todos los procesos de nuestro Sistema de Gestión de Calidad SGC y los elementos del Modelo Estándar de Control Interno MECI 2014.

Se inicia con los hallazgos de la Auditoria Interna – **SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA SAF:**

Se encontraron 11 Oportunidades de Mejora:

- ✓ *Aplicar métodos apropiados por los profesionales responsables de cartera, para cumplir con los indicadores trimestrales con respecto a los ingresos proyectados por cada fuente de financiación. GFI*
- ✓ *Rigurosidad en la legalización de avances, por servidores públicos de la entidad. GFI*
- ✓ *No es conveniente la anulación de los CDP, sino la ampliación, debido a la necesidad que el recurso este disponible para la adquisición de un bien o servicio. GFI*
- ✓ *La revisión de la información documentada por el líder del proceso conjuntamente con su equipo de trabajo permitiría al proceso evidenciar los avances, experiencias exitosas y las*



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

*mejoras realizadas al proceso. GRF*

- ✓ *La unificación de los criterios y el análisis del indicador le permitiría a la organización la toma de decisiones de manera efectiva. CBS*
- ✓ *Revisar la normatividad e información referente a la Seguridad y Salud del Trabajador, le permitiría actualizar el SGSST, en articulación con el sistema de Gestión de Calidad. GTH*
- ✓ *La evaluación del desempeño, le permitiría a la entidad asegurar que el personal adscrito a la CORPOAMAZONIA tomen conciencia de la importancia del SGC. – GTH*
- ✓ *Es importante realizar seguimiento para evaluar y fortalecer el conocimiento en las diferentes prácticas que requiere el proceso, a través del procedimiento de reinducción en el puesto de trabajo. – GDO*
- ✓ *Determinación clara de niveles de autoridad y responsabilidad en la ejecución de las actividades y tiempos para el desarrollo de las mismas - GTH.*
- ✓ *Reforzar el conocimiento del SGC al equipo de GTH y así mismo socializar los procedimientos y programas del proceso. – GTH*

Interviene la Dra. Claudia Guevara quien informa que se encuentra muy preocupada por el no cumplimiento a los *indicadores de los ingresos proyectados por cada fuente de financiación como se puede evidenciar en el memorando SAF – 306 donde los más significativos son Venta de Mapas 0%, Salvoconductos 0% y Multas 3% (Adjunto Memorando SAF-306).*

El Dr. Alexander solicita a todos mayor compromiso para el cumplimiento de estos indicadores, sobretodo que los directores territoriales intervengan más con las empresas petroleras que son las que mayor infringen la ley y no se les está prestando la atención que se debe. Solicita a DTP conocer e intervenir más sobre las empresas de la región Ejm. MULTICON, Aguas la Cristalina - gestionar más el cobro de multas y sanciones, Compromiso de los DTs compulsar copias de las obligaciones a la Procuraduría.

Ing. Rosa: Informa que el día 11/09/2018 tiene programada una reunión de un proyecto que cuenta con el rubro de cartografía y aspira que para el día viernes ya pueda cumplir con la meta de \$7.000.000 por venta de mapas.

La Dra. Claudia igualmente informa que otro de los inconvenientes que se presentan es que los funcionarios no legalizan oportunamente los avances y con son conocedores que el plazo es de 5 días hábiles para su legalización.

Dr. Alexander ordena que no se realicen más avances, que se cancelara la comisión tan pronto legalicen el desplazamiento.

**DIRECCION GENERAL –DG:**

Se encontraron 9 Oportunidades de Mejora:



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

- ✓ Actualizar la matriz de riesgos con la metodología establecida del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). CIP
- ✓ Es importante el seguimiento anual y la retroalimentación permanente a los diferentes procesos, con la cual la organización determina las comunicaciones internas y externas pertinentes al SGC. – CIP
- ✓ La actualización de la documentación referente al marco normativo que hace parte del proceso de MCO, es parte fundamental de la operatividad y cumplimiento del proceso. – MCO-
- ✓ Buscar mecanismos de comunicación interna planificada con eficiencia y eficacia, para proporcionar valor a nuestras partes interesadas, y satisfacer las necesidades y expectativas de nuestros usuarios. – PQR
- ✓ La entidad analiza y evalúa los datos y la información apropiados que surgen por el seguimiento y la medición, por lo cual actualizar el F-DOR-005 "Reporte de Medición de Indicadores" del P-MCO-001, fortalecería el análisis y toma de decisiones. – PQR
- ✓ Teniendo en cuenta las acciones correctivas implementadas en la vigencia anterior es necesario adelantar seguimiento y nueva evaluación de controles, definidos en la matriz de riesgos estratégicos de la entidad. –PQR.

Interviene la Ing. Dora Moran quien informa que la matriz de riesgos ya se encuentra actualizada con la metodología establecida del Departamento Administrativo de la Función Pública.

#### **SUBDIRECCION DE PLANIFICACION Y ORDENAMIENTO AMBIENTAL –SPL:**

Se encontraron 3 Oportunidades de Mejora y 2 No Conformidades:

Oportunidades de Mejora:

- ✓ Se verificó las observaciones de la auditoria anterior en cuanto a los documentos que conforman el proceso PCO, por lo tanto es evidente que el formato F-PCO-009, no le aporta valor al proceso, ya que se implementó un Software en la entidad que fortalece la planeación y evaluación de los indicadores.
- ✓ El proceso de inducción y reinducción permite fortalecer el conocimiento y la operatividad de los procedimientos en los colaboradores que realizan las actividades en el proceso. - GPR
- ✓ La revisión permanente de la información documentada por parte de los líderes de procesos conjuntamente con su equipo de trabajo permitiría la mejora continua de los procesos y la satisfacción de las necesidades y expectativas de las partes interesadas. - GPR



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

**No Conformidades:**

- ✓ Se evidencia que el Plan Operativo Anual de Inversiones POAI, no está elaborado en el formato F-PCO-008, como lo estipula en el procedimiento Numeral 2.7. - PCO
- ✓ Se evidencia que el Seguimiento y Evaluación del Plan Operativo Anual de Inversiones POAI, no está consolidado en el formato F-PCO-009, como lo estipula en el procedimiento Numeral 3.1

La Ingeniera Rosa informa que ya se encuentran subsanadas las dos No Conformidades.

**SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION AMBIENTAL – SAA:**

Se encontraron 5 Oportunidades de Mejora y 1 No Conformidad:

**Oportunidades de Mejora:**

- ✓ Continuar con el diligenciamiento de los formatos F-APG-001 identificación de la asesoría y F-MCO-019 satisfacción de usuarios otros procesos, permite de esta manera realizar el seguimiento de las percepciones de los usuarios del grado en que se cumple sus necesidades y expectativas. - APG
- ✓ Revisar la información documentada y socialización de la misma que hace parte del proceso APG, permitirá aumentar la eficacia del sistema de gestión de la calidad. – APG
- ✓ La base de datos de la Subdirección de Administración Ambiental está elaborada con el fin de disponer el registro de expedientes en poder de la dependencia, sin embargo ésta se encuentra incompleta.

**No Conformidad:**

- ✓ Se evidencia que no se está realizando el procedimiento en SAA, hace aproximadamente más de dos (2) años, no se ha remitido el informe de infractores conforme a la resolución 0415 de 2010 del MADS. – CVR.

La ingeniera Dora Moran informa que ya se encuentra subsanada la No Conformidad, se delegó la responsabilidad a un funcionario de remitir el informe de infractores conforme a la resolución 0415 de 2010 del MADS.

**DIRECCION TERRITORIAL PUTUMAYO – DTP:**

Se encontraron 10 Oportunidades de Mejora y 2 No Conformidades:



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

Oportunidades de Mejora:

- ✓ *La articulación del proceso APG en SAA Y SPL permitiría a la entidad el cumplimiento de las necesidades y expectativas de las diferentes partes interesadas. –APG-*
- ✓ *Durante el periodo que contempla el Plan de Acción 2016 - 2019, no hay proyectos que requieran Evaluación Expos, no obstante desde la DTP, según información se tiene contratado un profesional especializado para la realización de esta actividad. GPR*
- ✓ *El registro adecuado de los formatos disponibles le permite a la entidad contar con evidencias oportuna y legales en los expedientes de los diferentes proyectos. –GPR-*
- ✓ *uso de carpetas tamaño oficio permite al proceso misional fortalecer la trazabilidad de los expedientes además de facilitar la ubicación de los registros y la información. –LAR-*
- ✓ *Continuar con el diligenciamiento de la matriz de riesgos establecida por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y norma ISO-9001-2015, y su respectivo Seguimiento F-CYE-003. –PQR-*
- ✓ *Revisar la Información documentada que la organización determina como necesaria para la eficacia del sistema de gestión de calidad y actualizar el F-MCO-023 "SEGUIMIENTO A PQRS-Denuncias. – PQR-*
- ✓ *Se debe reforzar el conocimiento del SGC al responsable del proceso y así mismo la socialización de los riesgos asociados. -PASA*
- ✓ *Se debe mejorar el proceso de archivar la documentación interna y externa que permitan asegurarse de la eficaz planificación, de operación y control de sus procesos. – PASA*

No Conformidades:

- ✓ *Se evidencia falencia en la prestación del servicio bajo condiciones controladas: Se encuentra desactualizada la matriz F-CVR-046 MATRIZ CONTROL PASAS.*
- ✓ *Revisada la información documental de los PASA, se evidencio que a marzo de 2018 el porcentaje de avance de 142 Procesos Sancionatorios (fallados 39- 66 PQR y 76 CVR) es del 27.4% lo que indica que es bajo, incumpliendo con los requisitos. –PASA-*

La Ing. Argenis informa que ya se actualizo la matriz F-CVR-046 MATRIZ CONTROL PASAS.

**DIRECCION TERRITORIAL CAQUETA – DTC**

Se encontraron 5 Oportunidades de Mejora y 5 No Conformidades:

Oportunidades de Mejora:



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

- ✓ *Actualizar el POA de la vigencia 2018, permitiría la ejecución de las asesorías en el tiempo programado y en los temas definidos. – APG –*
- ✓ *Es pertinente que desde la Dirección Territorial Caquetá, se realice con celeridad el seguimiento de los expedientes del libro de operaciones. – CVR –*
- ✓ *Diligenciar el listado de proyectos realizados por la DTC en el formato F-GPR-005 Listado de proyectos. – GPR-*
- ✓ *Como control del manejo de expedientes de GRP, diligenciar la ficha de seguimiento del expediente.F-CYE-003 LV GPR Registros. – GPR-*
- ✓ *Revisión del SISA de los expedientes que están con auto de cierre sin notificar de conceptos técnicos sin resolución y de resoluciones sin notificar, de vigencias pasadas. – LAR –*

No Conformidades:


- ✓ *No se evidencian actuaciones por parte de la DTC, reguladas en el procedimiento LAR referente al seguimiento del trámite, en el siguiente expediente : CO-06-18-001-X-002-113-17 CONACOM. – LAR*
- ✓ *Se evidencia que se incumplió los indicadores del proceso LAR, referente al porcentaje (%) de seguimiento a los expedientes de licenciamiento ambiental y aprovechamiento de los recursos naturales en un 35% de la meta del 100%. – LAR-*
- ✓ *En el primer semestre 2018, se evidencia incumplimiento con respecto al Recurso o Fuente de Financiación Multas. –PCO-*
- ✓ *No se evidencia el cumplimiento del procedimiento sancionatorio código P-CVR-002 V 2.0 2015. –PASA-*
- ✓ *Se evidencia que los procesos sancionatorios identificados con su código respectivo, no se encuentran las firmas de los notificados. – PASA-*

**DIRECCION TERRITORIAL AMAZONAS – DTA:**

Se encontraron 20 Oportunidades de Mejora y 2 No Conformidades:

Oportunidades de Mejora:

- ✓ *Actualizar el POA de la vigencia 2018, permitiría la ejecución de las asesorías en el tiempo programado y en los temas definidos. – APG –*
- ✓ *Establecer metodologías de trabajo eficaces, para dar cumplimiento al cronograma de actividades de acuerdo a lo planificado en el POA de Control y Vigilancia 2018,.- CVR –*

	<b>ACTA No.18</b>	
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonía</i>	
<b>Código:</b>	<b>Formato:</b> F-GDO-005	<b>Versión:</b> 2.0-2013

	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <i>En el Marco del Proceso P-CVR-001, asegurarse de convocar en el primer bimestre de cada año, a los participantes del comité técnico de control y vigilancia, - CVR-</i></li> <li>✓ <i>Mantener actualizado el listado de proyectos realizados por la DTA en el formato F-GPR-005 "Listado de proyectos", le permite al proceso fortalecer la trazabilidad de la información y las salidas. -GPR-</i></li> <li>✓ <i>La actualización del mapa de riesgo teniendo en cuenta los seguimientos, le permite al proceso mejorar la eficacia de los controles y la implementación de nuevos riesgos. GPR</i></li> <li>✓ <i>la articulación de la información entre proceso permite a la alta dirección la toma de decisiones oportuna y efectiva. -GPR-</i></li> <li>✓ <i>Revisada la información documental se requiere completar el diligenciamiento de la matriz de requerimientos LAR,- Resoluciones y Conceptos técnicos F-LAR-042 que le permita al proceso controlar en cumplimiento de los requisitos de las salidas. - LAR-</i></li> <li>✓ <i>Diligenciar las matriz de los productos no conformes F-MCO-008 evidenciados en el primer trimestre de 2018, le permite a la entidad fortalecer el análisis de servicio no conforme y la implementación de acciones tendientes a fortalecer la conformidad de los servicios. - MCO-</i></li> <li>✓ <i>Determinar los riesgos y oportunidades que sean necesarios para asegurarse que el sistema de gestión de calidad logre los resultados previstos, aumentando los efectos deseados, previniendo o reduciendo los efectos no deseados y logrando la mejora continua. -PCO-</i></li> <li>✓ <i>Determinar métodos de seguimiento, medición, análisis y evaluación necesarios para asegurar resultados válidos, teniendo en cuenta que para el primer trimestre 2018, la dirección Territorial Amazonas no alcanzo los resultados de manera eficaz, con respecto al recaudo y metas propuestas en el POAI vigencia 2018.</i></li> <li>✓ <i>Actualizar el Procedimiento Planificación Corporativa P- PCO-001 - F-PCO- 009-Informe Trimestral de Gestión por subproyecto de inversión, toda vez que la entidad implementó un Software que fortalece la planeación y evaluación de los indicadores, permitiendo el desempleo y la eficacia del sistema de Gestión de calidad.</i></li> </ul> <p>No Conformidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <i>No se evidencian actuaciones por parte de la DTA, reguladas en el procedimiento LAR referente al seguimiento del trámite, en el siguiente expediente: PE-06.91-798-X-001-079-06 HERNAN MUÑOZ. - LAR-</i></li> <li>✓ <i>Se evidencia falencia en la prestación del servicio bajo condiciones controladas en los siguientes expedientes: 1. CO-06-91-001-X-003-006-18 LAVANDERIA ASEO TOTAL. - LAR-</i></li> <li>✓ <i>Se evidencia que los expedientes relacionados en el informe, a la fecha no se han</i></li> </ul>
--	---





ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

*notificado y deben priorizarse para continuar con el proceso. PASA*

## RESULTADOS DE LA AUDITORIA INTERNA

Teniendo en cuenta el análisis de los resultados de la Auditoría Interna 2018, se presentan a continuación las características internas (Debilidades y Fortalezas) y su situación externa (Amenazas y Oportunidades), que se pudieron identificar en la Entidad, como una estrategia para la etapa de la planeación corporativa:

### DEBILIDADES

- a) El talento humano contratado para la ejecución de las actividades que se ejecutan en los procesos misionales no es suficiente para el cumplimiento de los objetivos del proceso.
- b) El seguimiento realizado por los líderes de los procesos a las diferentes acciones de mejora, no es lo suficientemente riguroso para cumplir con las metas y expectativas planteadas en los planes de mejoramiento.
- c) Escasos auditores internos en las Direcciones Territoriales de Caquetá y Amazonas, para el apoyo a las auditorías en sus sedes respectivas.
- d) La baja conectividad por internet con las Direcciones Territoriales de Caquetá y Amazonas, limita la comunicación oportuna con la Dirección General y demás dependencias de la entidad que se ubican en la Sede Central Mocoa.

### Fortalezas

- a) Talento humano con alto grado de conocimiento y comprometido en la ejecución de las actividades en sus procesos y de las acciones para el fortalecimiento del Sistema de Gestión de Calidad.
- b) La implementación y ejecución del Plan de Incentivos y de Bienestar Social, ha incrementado el sentido de pertenencia hacia la institución.
- c) Los convenios interadministrativos suscritos con entidades gubernamentales y no gubernamentales generan mayor presencia institucional en el área de jurisdicción de la entidad.
- d) Auditores Internos en la Sede Central Mocoa, capacitados en la norma NTC ISO 9001:2015.
- e) La actualización del sistema de información SISA que es una herramienta muy importante que permite mantener automatizado los expedientes de LAR.
- f) Asignación de profesionales de Apoyo a la Oficina de Control Interno para el fortalecimiento de las actividades de seguimiento y control.
- g) Actualización del Sistema de Gestión de Calidad bajo los criterios de la norma ISO 9001:2015.

### Oportunidades

- a) Implementación del Modelo Integrado de Planificación y Gestión, conforme lo establece el decreto 1499 de 2017 para la integración de los diferentes sistemas que se desarrollan en la entidad.
- b) Elaboración de la Matriz de riesgos y oportunidades que permite plantear las diferentes estrategias con el fin de definir su tratamiento.
- c) Recursos de Cooperación Internacional que son captados a través de la viabilización de proyectos presentados por CORPOAMAZONIA.



ACTA  
No.18

Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia

Código:

Formato: F-GDO-005

Versión: 2.0-2013

#### Amenazas

- El Incremento de peticiones, quejas reclamos y denuncias, que saturan la capacidad resolutive del limitado talento humano, para dar respuesta oportuna a los requerimientos.
- Nuevamente las presencia de grupos al margen de la ley que limitan el desplazamiento para la ejecución de las visitas técnicas.
- La no disponibilidad de recursos financieros para el cumplimiento de las auditoria Internas en las Direcciones Territoriales de Caquetá y Amazonas, retrasa el cumplimiento del Plan Anual de Auditorias en las fechas estipuladas.

#### Recomendaciones:

Articular el Sistema de Gestión con los Sistemas de Control Interno. Previsto en la Ley 87 de 1993 y en la Ley 489 de 1998, en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG, a través de los mecanismos de control y verificación que permiten el cumplimiento de los objetivos y el logro de resultados de las entidad.

#### 4. COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN LA REUNION:

Actividad	Responsables de la ejecución	Producto y/o actividad	Fecha de entrega de avances de resultados
Compulsar copias a la PROCURADURIA de las obligaciones que tienen las Empresas Sancionadas y que aún no realizan sus pagos.	Directores Territoriales Amazonas, Caquetá y Putumayo.	De acuerdo a PAS	31/12/2018
No se realizaran avances por comisiones, el pago se realizara tan pronto realicen la legalización del desplazamiento.	Claudia Guevara	De acuerdo a la solicitud	INMEDIATO
Hacer seguimiento al plan de mejoramiento	Subdirectora Administrativa y Financiera, Secretario General, Subdirectora de Planeación, Subdirector de Administración Ambiental y Directores Territoriales Amazonas, Caquetá y Putumayo.	Proceso Trimestral	31/12/2018

**Nota:** Se anexa el Listado de asistencia



