
	INFORME OCI-003	TERCER INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022	
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>		
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	
Elaboró: MARIA YANNETH ROSERO PEÑA Profesional Especializada Área de Control Interno	Revisó: LUIS ALEXANDER MEJIA BUSTOS	Vo. Bo.:	
	Cargo: Director General		
Fecha: 13 de Enero de 2023	Fecha: 13 de Enero de 2023		

TERCER INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022

*María Yanneth Rosero Peña
Profesional Especializada Área de Control Interno*

**Enero 2023
Mocoa – Putumayo
INTRODUCCIÓN**

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

En CORPOAMAZONIA, las actividades que se desarrollan, están expuestas a riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales, por lo cual, para la administración del riesgo, la entidad tiene definida una política que orienta este particular y un procedimiento sobre el cual se soporta; de tal forma que, la aplicación de los mismos, dio lugar a la elaboración del mapa de riesgos, en el cual quedaron incorporados los diferentes riesgos de distintas tipologías que fueron identificados y valorados por la institución, a partir del análisis que se realizó del entorno, como las acciones de control que se establecieron para su tratamiento.

De tal forma que, la adecuada implementación de esas acciones u actividades de control frente al riesgo, que están en el mapa de riesgos formulado para la vigencia 2022, les permitirán a los procesos y en general a la entidad evitar o reducir la aparición del riesgo, o en su defecto, si este no es gestionado apropiadamente, el mismo puede materializarse, siendo por tanto necesario en este último caso, adelantar acciones adicionales que deban conducir precisamente a la mejora.

El ejercicio del control interno debe consultar los principios de igualdad, moralidad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y valoración de los costos ambientales, de tal manera que la evaluación del Sistema de Control Interno sea integrado hacia todo el esquema de la entidad con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos

En atención a lo mencionado en la Ley 87 de 1993, el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1083 de 2015 y en el Decreto reglamentario 124 del 26 de enero 26 de 2016, Artículo 2.1.4.6 "Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo", corresponde a la Oficina de Control Interno, el seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas del "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" y el "Mapa de Riesgos de Corrupción.


La Oficina de Control Interno de CORPOAMAZONIA, realizó seguimiento pertinente y evaluación a la gestión de los riesgos identificados de corrupción, conforme lo establece la "Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción versión 5 de diciembre 2020" y las "Estrategias para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano versión 2".

La oficina de Control Interno dentro de su rol de evaluación y seguimiento, presenta el tercer Informe de Seguimiento realizado al Mapa de Riesgos de Corrupción, que se encuentra definido entre el 1 de Septiembre al 31 de Diciembre de 2022 valorando la formulación de los riesgos de corrupción identificados por cada una de las áreas, simultáneamente con los controles establecidos y las acciones que se ejecutaron durante la vigencia 2022, a fin de evitar que los riesgos se puedan materializar y cuyo plazo máximo para la presentación de la información son diez (10) días hábiles después de terminado el periodo a evaluar.

1. OBJETIVOS

✓ GENERAL

Establecer la adecuada aplicación de los controles establecidos para gestionar los riesgos de corrupción determinados por la Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia – CORPOAMAZONIA, durante el tercer cuatrimestre de 2022, de conformidad con lo dispuesto por el

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

Decreto Nacional 124 de 2016, con el fin de comprobar su efectividad en el periodo correspondiente entre el 1 de Septiembre al 31 de Diciembre de 2022.


✓ **ESPECIFICOS**

- ✓ Desarrollar la metodología para la construcción del mapa de riesgos de corrupción.
- ✓ Identificar las causas y consecuencias de los riesgos de corrupción.
- ✓ Revisar la metodología para la construcción de la matriz de riesgos de corrupción.
- ✓ Comprobar la efectividad de los controles para la reducción y materialización de los riesgos de corrupción.
- ✓ Verificar el cumplimiento de las acciones implementadas para la mitigación de los riesgos de corrupción.
- ✓ Establecer mecanismos de evaluación y seguimiento a las acciones establecidas con el fin de verificar su cumplimiento

2. ALCANCE

El seguimiento al mapa de riesgos de corrupción corresponde al período comprendido entre el 1 de Septiembre al 31 de Diciembre de 2022 y contiene los resultados de la evaluación efectuada a las acciones de cumplimiento para la reducción y materialización de los riesgos de corrupción implementadas en CORPOAMAZONIA, obtenida de los riesgos en cada uno de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación.

- a) **Procesos de Direccionamiento Estratégico:** en ellos se encuentran los lineamientos de la Alta Dirección para garantizar el cumplimiento de los Objetivos, Políticas y Estrategias que conlleven al desarrollo de la Misión, Visión de la entidad y el mantenimiento y mejoramiento continuo del Sistema de Gestión de Calidad de CORPOAMAZONIA, la conforman los procesos de Planificación Corporativa (PCO), Comunicación e Información Pública (CIP) y Desarrollo Organizacional (DOR)
- b) **Procesos Misionales:** son los que contribuyen al logro de la Misión, a la razón de ser de CORPOAMAZONIA. Estos procesos garantizan el uso adecuado de los recursos públicos, el enlace con la comunidad a través de los canales de participación ciudadana, igualmente velan por la implementación y permanente mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, entre los cuales encontramos los procesos de Gestión de Proyectos (GPR), Licenciamiento Ambiental y Aprovechamiento de los Recursos Naturales (LAR), Asesoría de Planificación y Gestión Ambiental (APG) y Control y Vigilancia (CVR).
- c) **Procesos de Apoyo:** incluyen todos los procesos que se encargan de proveer los recursos a todos los procesos, con el fin de que cumplan con la misión institucional y con los requisitos establecidos para cada uno de estos. Los procesos de apoyo garantizan el suministro de recursos humanos, tecnológicos, financieros y logísticos; igualmente velan por la implementación y permanente mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, entre ellos tenemos el proceso de Contratación de Obras, Bienes y Servicios (CBS), Gestión de Recursos Físicos (GRF), Gestión de Talento Humano (GTH), Gestión Documental (GDO) y Gestión Financiera (GFI).
- d) **Proceso de Evaluación y Mejora:** Se incluyen los procesos de medición y seguimiento encargados de monitorear periódicamente el desempeño de los procesos y procedimientos de CORPOAMAZONIA, son parte integral de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo, conformados por el proceso de Control y Evaluación (CYE) y Mejoramiento Continuo (MCO)

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

3. FUNDAMENTO LEGAL

Entre la normatividad y documentos que regula la Gestión del Riesgo en las entidades públicas se relacionan las siguientes:

- ✓ **Ley 87 de 1993:** “por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”.
- ✓ **Ley 1474 de 2011:** “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- ✓ **Decreto 1081 de 2015:** “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”.
- ✓ **Decreto 1083 de 2015:** “Establece que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano hace parte del Modelo Integrado de Planeación y Gestión”.
- ✓ **Ley 1712 de 2015:** “Ley de Transparencia y de Acceso a la Información Pública”
- ✓ **Decreto 124 de 2016:** por el cual se sustituye el capítulo IV de la parte I del libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”.
- ✓ **NTC -SO 31000:** Gestión del Riesgo: Principios y Directrices.
- ✓ Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción versión 5 de diciembre 2020.

4. METODOLOGIA

La Oficina de Control Interno, adelantó las siguientes actividades para el cumplimiento de los objetivos del presente seguimiento:


- ✓ Verificar en la página web Institucional, la publicación del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.
- ✓ Solicitar a los líderes de los procesos evidencias y soportes para el seguimiento de los avances de las acciones reportadas en el Mapa de Riesgos de Corrupción, para el tercer cuatrimestre.
- ✓ Consultar el documento "Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" establecido en las "Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" versión 2 vigencia 2015.
- ✓ Realizar y publicar un informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción vigencia 2022.
- ✓ Realizar sugerencias y recomendaciones.

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

De acuerdo a la Resolución No.0101 del 28 de enero de 2022, Por medio de la cual se aprueba el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Corporación para el Desarrollo sostenible del Sur de la Amazonia - CORPOAMAZONIA, vigencia 2022, como estrategia para la lucha contra la corrupción.

El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano que se adopta, lo integran los siguientes componentes y/o políticas públicas:

- 1°. Primer Componente: Mapa de Riesgos - Gestión del riesgo de corrupción;
- 2°. Racionalización de trámites;
- 3°. Rendición de cuentas;
- 4°. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano;
- 5°. Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información;


	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

✓ PROCESOS ESTRATEGICOS

a) PLANIFICACIÓN CORPORATIVA – PCO


RIESGO	CONTROLES	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
1.- Que la ejecución del POAI no se realice de acuerdo a lo planificado.	- Seguimiento al plan estratégico y operativo - Procedimientos formales aplicados	Los seguimientos al POAI han facilitado la obtención de la información para la elaboración de los diferentes informes, entre ellos el informe de la vigencia 2019.	<p>Seguimiento al Plan de Acción Institucional 2020-2023 "Amazonias Vivas"</p> <p>En la sesión ordinaria de la Asamblea se evaluaron: Informe de gestión de la administración de CORPOAMAZONIA vigencia 2021, Estados financieros de la vigencia 2021 de CORPOAMAZONIA, dictamen y presentación del Informe de Revisoría Fiscal vigencia 2021 y se aprobó el Proyecto de Acuerdo mediante el cual se aprueba el Informe de Gestión y las Cuentas de Resultados de la vigencia 2021.</p> <p>Igualmente, en esta sesión se revisó el Informe del proceso de evaluación de los inscritos en el proceso de elección de Revisor Fiscal, Conocido el resultado fue elegido como Revisor Fiscal principal de Corpoamazonia para el periodo 2022 -2023, la señora Orlanda Paredes de Molina; y como revisor fiscal suplente, el señor Octavio Castaño Artunduaga como podemos evidenciar en el acuerdo No.2.</p> <p>En la Audiencia Pública se presentó el Informe de gestión del Plan de Acción Institucional "Amazonias Vivas", vigencia fiscal 2021.</p> <p>El viernes 29 de julio de 2022 se realizó la segunda sesión extraordinaria en el Instituto Sinchi Calle 20 N°5-44. Bogotá D.C, y se trataron los siguientes temas: Informe de Gestión del Primer Semestre de la vigencia 2022. Plan de Acción Institucional "Amazonias Vivas" 2020-2023. - Deliberación y aprobación del proyecto de Acuerdo N°04 Por medio del cual se aprueba el Informe Integral de Avance de Ejecución del Plan de Acción Institucional "Amazonias Vivas" 2020-2023 de CORPOAMAZONIA correspondiente al primer semestre de 2022", en el marco del artículo 6 del Acuerdo N° 01 de 2020 del</p>	<p>El día jueves 24 de febrero de 2022, a las 9:00 a.m. en el salón Eolo 7° piso del Hotel Andinos Plaza ubicado en la calle 18 N°9-07 de Florencia – Caquetá; y en modalidad virtual sincrónica a través del enlace https://meet.google.com/kbf-aozv-emi; en cumplimiento del artículo 296 de la Constitución Política, los artículos 53 y 63 del capítulo 4 de la Ley 1437 de 2011; se dio inicio a la Cuadragésima Sesión Ordinaria de la Asamblea de la Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia CORPOAMAZONIA.</p> <p>El 27 de abril de 2022, en modalidad virtual sincrónica se transmitió de manera simultánea a través del siguiente enlace: https://es-la.facebook.com/Corpoamazonia/ de la cuenta oficial de CORPOAMAZONIA de la plataforma Facebook Live y a partir de las 2:00pm. Se convocó en cumplimiento de la Ley 99 de 1993, artículos 33 de la Ley 489 de 1998, artículo 78 de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1076 de 2015, entre otros, con el propósito de presentar el Informe de Gestión de la vigencia 2021 en el marco del Plan de Acción Institucional "Amazonias Vivas"; y conocer las observaciones, opiniones y recomendaciones de la comunidad en general.</p> <p>El viernes 29 de julio de 2022 se realizó la segunda sesión extraordinaria en el Instituto Sinchi Calle 20 N°5-44. Bogotá D.C.</p> <p>El 02 de Diciembre de 2022 se llevó a cabo el Consejo directivo en la ciudad de Bogotá.</p>

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

			<p>Consejo Directivo. - Deliberación y aprobación del proyecto de Acuerdo N°05 "Proyecto de Acuerdo N°05 "Por el cual se efectúa una adición al presupuesto de recursos propios para la vigencia fiscal 2022 de la "Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia". Presentación del Informe del Índice de Evaluación del Desempeño Institucional de las CAR – IEDI.</p> <p>El 02 de Diciembre de 2022 se llevó a cabo el Consejo directivo en la ciudad de Bogotá donde se realizó la aprobación del presupuesto vigencia 2023 y se modificó del Plan de Acción Institucional 2020-2023 "Amazonias Vivas.</p>
--	--	--	---

b) COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN PÚBLICA – CIP


RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
2.- Uso inadecuado de la administración del sistema de información de CORPOAMAZONIA.	- Red de información interna - Procedimientos formales aplicados	Los procedimientos asociados al proceso para la administración de la información han garantizado el uso adecuado de la información.	Los funcionarios y/o contratistas que por primera vez ingresan a laboral a CORPOAMAZONIA, asisten al proceso de inducción y reinducción, donde se informa los procedimientos para el acceso a la información, a través de una clave y usuario. La jornada de inducción y reinducción para todos los funcionarios de planta y contratistas de CORPOAMAZONIA se realizó los días 29, 30 y 31 de agosto.	Proceso de inducción y reinducción para todos los funcionarios de planta y contratistas de CORPOAMAZONIA se realizó los días 29, 30 y 31 de agosto.
3.- Pérdida de la información por la manipulación y uso inadecuado de la información oficial que se maneja en la red.	1. Equipos con antivirus actualizados. 2. Sacar copias de seguridad. 3. Claves de acceso a la información. 4. Supervisores de contratos verificar que la información quede guardada en la red. 5. Clasificación de datos de información (tratamiento de la información). 6. Restricción de perfil de usuarios.	Los procedimientos asociados al proceso para la administración de la información siguen garantizado el uso adecuado de la información.	La entidad tiene implementado toma instantánea de los archivos que se guardan en el servidor, cuya capacidad de almacenamiento garantiza la seguridad de la información.	Copias de seguridad en los equipos asignados a los diferentes procesos.

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

✓ **PROCESOS MISIONALES**

GESTIÓN DE PROYECTOS – GPR


		ACCIONES		
RIESGO	CONTROLES	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
4.- No ejecución de los proyectos, ejecución parcial, suspensión prolongada o recurrente, ejecución inoportuna de los mismos.	- Viabilidad del proyecto - Seguimiento a la ejecución de los proyectos. - Formato SIP-6, reporte de los supervisores.	Contar con los apoyos a la supervisión o en su defecto los que de por ley cuentan con Interventoría Externa, aseguran el respectivo control y cumplimiento en la ejecución de los proyectos.	A través del reporte permanente de información de seguimiento en los formatos SIP 6 y sus anexos, como también para los proyectos que son financiados con recursos del Sistema General de Regalías-SGR (Gesproy) o con recursos Presupuesto General de la Nación-PGN (Seguimiento a Proyectos de Inversión-SPI), en sus plataformas virtuales, permite al Supervisor y a la Entidad como tal tener información de primera mano para adelantar cualquier procedimiento requerido o toma de decisión con respecto al proyecto.	Precisamente las herramientas y acciones como las anteriormente mencionadas, han permitido que las situaciones difíciles presentadas en los procesos de implementación de los proyectos sean atendidas o tratadas de forma oportuna, buscando darle solución de acuerdo a su complejidad.
5.-Priorización de proyectos por conveniencias personales y no por necesidad de los colectivos.	- Viabilidad del proyecto - Seguimiento a la ejecución de los proyectos. - Acta de aceptación del proyecto por parte de la comunidad.	Tener la viabilidad como instrumento de control en el proceso de Gestión de Proyectos, conlleva a que todo proyecto de inversión que sea aprobado y ejecutado por Corpoamazonia, por una parte, sea de su competencia y por otra que la prioridad para la asignación de recursos para su financiamiento y su implementación sea el cumplimiento de los compromisos o metas que encuentran programados en sus instrumentos de planificación.	En este periodo se viabilizaron los siguientes proyectos: - Recuperación del área de ronda hídrica Caño El Despeje, en el sector comprendido entre los barrios Transportadores y Villa Mónica del municipio de Florencia, departamento del Caquetá, Fase III. - Desarrollo de estrategias ambientales con énfasis en la recuperación de especies forestales nativas en el Municipio de Solita. - Implementación de acciones de restauración ecológica en el marco de la sentencia 4360 de 2018 en los departamentos de Amazonas, Putumayo, Código BPIN 2022011000114. -Implementación de estrategias	Para este periodo se viabilizaron cuatro (04) proyectos para la vigencia 2022 y su ejecución comenzaría en el año 2023.

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

			de restauración ecológica en áreas de baja cobertura vegetal, en los municipios de San Vicente del Caguán, Cartagena del Chairá, Código BPIN 2022011000116.	
6.- Generación de productos no satisfactorios durante la ejecución del proyecto.	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos formales aplicados. - Registros controlados - Apertura de procesos disciplinarios. 	Partiendo de que, para la aprobación de un proyecto de inversión, Corpoamazonia requiere como soporte, un acta o documento de concertación con la comunidad, la implementación o consecución de los productos o actividades van acompañados de seguimiento y control, lo que permite generar y entregar productos y bienes de una forma satisfactoria tanto para la población beneficiaria, como para el cumplimiento de las metas y procesos en el marco de la misión institucional.	El seguimiento y control ejercido por Corpoamazonia a la implementación de los proyectos de inversión a través de la Supervisión, obtiene resultados satisfactorios y cumplimiento en los procedimientos tanto técnicos como legales, al contar con el respaldo de la Interventoría Externa y/o el Apoyo a la Supervisión.	Se cuenta adicionalmente con un formato F-GPR-013, para la entrega por parte de la institución de los productos y bienes generados por la implementación de los proyectos de inversión, en el que el beneficiario manifiesta el recibir a satisfacción y adquiere el compromiso de su mantenimiento y darle el uso indicado o debido.

c) LICENCIAMIENTO AMBIENTAL Y APOYO A LOS RECURSOS NATURALES – LAR

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
7.- Recibir dádivas para favorecer al usuario sobre una decisión ambiental en el otorgamiento de actos administrativos (licencia, autorización, concesión o certificado).	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos formales aplicados. - Auditorías Internas - Apertura de procesos disciplinarios. 	En el del sistema de PQR de la entidad No se han decepcionados quejas o denuncias para el favorecimiento a decisiones ambientales en el otorgamiento de actos administrativos	La entidad tiene implementado el sistema de Peticiones, Quejas y Reclamos, a través de los diferentes medios electrónicos para la recepción de quejas y denuncias por parte del ciudadano, hasta la fecha del informe no se ha recibido ninguna queja relacionada al asunto.	La entidad debe dar trámite oportuno y dentro de los términos correspondientes, cuando se presenten denuncias por este concepto y apertura el proceso disciplinario pertinente a quienes estén involucrados en el asunto.

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007


8.- Presiones externas que afectan decisiones ambientales.	- Libro de operaciones - Niveles de autorización	Durante el periodo de seguimiento y monitoreo no se han presentado acciones relacionadas con el riesgo de corrupción detallado.	La entidad tiene implementado el sistema de Peticiones, Quejas y Reclamos, a través de los diferentes medios electrónicos para la recepción de denuncias, pero hasta la fecha del periodo evaluado no se ha recibido ninguna manifestación relacionada con el riesgo analizado.	Se desconoce que se haya presentado presiones externas para favorecer alguna decisión ambiental. La entidad debe fortalecer los controles para reducir, transferir, compartir o asumir el riesgo.
9- No actuar en derecho por afectaciones al ambiente según la sentencia de la corte	- Procesos PASA	Los procedimientos aplicados en la entidad descartan la posibilidad de materializar el riesgo de corrupción detallado.	La entidad no ha recibido información documentada en la que se evidencie pérdida de autoridad en temas ambientales.	La entidad debe fortalecer los controles para reducir, transferir, compartir o asumir el riesgo, en caso de que este riesgo se materialice.

d) CONTROL Y VIGILANCIA DE LOS RECURSOS NATURALES – CVR

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
10.- Recibir dádivas para permitir tráfico ilegal local de los recursos naturales o explotación ilegal de los recursos no renovables.	- Seguimiento a trámites ambientales otorgados - Procedimientos formales aplicados	Durante el periodo de seguimiento y monitoreo no se han presentado acciones relacionadas con el riesgo de corrupción detallado.	La entidad no ha recibido información documentada que se evidencie presiones o amenazas a funcionarios o contratistas en el desarrollo de actividades de Control y Vigilancia de los Recursos Naturales - CVR	En caso de algún suceso relacionado con el riesgo analizado, se debe tramitar por escrito y documentar las acciones que ponen en riesgo la integridad física de los funcionarios y/o contratistas de CORPOAMAZONIA, en las actividades de CVR.
11.- Presiones o amenazas en el desarrollo de actividades de CVR.	- Protocolo de seguridad - Procedimientos formales aplicados	Durante el periodo de seguimiento y monitoreo no se han presentado acciones relacionadas con el riesgo de corrupción detallado.	La entidad no ha recibido información documentada que se evidencie presiones o amenazas a funcionarios o contratistas en el desarrollo de actividades de Control y Vigilancia de los Recursos Naturales - CVR	En caso de algún suceso relacionado con el riesgo analizado, se debe tramitar por escrito y documentar las acciones que ponen en riesgo la integridad física de los funcionarios y/o contratistas de CORPOAMAZONIA, en las actividades de CVR.

✓ **PROCESOS DE APOYO**


e) CONTRATACIÓN DE PROVEEDORES DE BIENES, OBRAS Y SERVICIOS – CBS

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
12.- Uso indebido del poder para favorecer a un determinado oferente en los procesos de selección, con desconocimiento de los principios de transparencia y selección objetiva.	1. Comité asesor de contratación 2. Registro controlado 3. Expediente 4. Procedimientos formales aplicados.	Durante el periodo de seguimiento y monitoreo no se han presentado acciones relacionadas con el riesgo de corrupción detallado.	La entidad no ha recibido información documentada en la que se evidencie el uso indebido del poder para favorecer a un determinado oferente en los procesos de selección	En caso de algún suceso relacionado con el riesgo analizado, se debe tramitar por escrito y documentar las acciones que ponen en riesgo la imagen de la institución.
13.- Incumplimiento en la ejecución de los contratos y convenios.	<ul style="list-style-type: none"> - Aplicación y verificación de pólizas de cumplimiento. - Comité de Conciliación. - Calificación de proveedores 	Entre los mecanismos utilizados para garantizar el cumplimiento de las obligaciones contractuales están las pólizas de cumplimiento, los informes mensuales de resultados en el formato SIP 5, Actas de Inicio y Acta de liquidación de los contratos.	Durante el periodo de seguimiento No se ha presentado ningún incumplimiento de obligaciones contractuales, por parte de contratistas.	La entidad debe asegurar, que al dar inicio en los contratos y ejecución de los convenios, las pólizas de cumplimiento deben presentarse en forma legible y actualizada.

g) GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS –GRF


RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
14.- Ingreso de bienes y servicios sin cumplir con las especificaciones técnicas requerida.	<ul style="list-style-type: none"> - Manual de procedimiento administrativo de almacén - Auditorías internas - Registro controlado - Procedimientos formales aplicados. 	Los procedimientos aplicados para la verificación de los insumos adquiridos que ingresan al Almacén de la entidad, permiten evidenciar el cumplimiento de las características técnicas de los productos, formatos: F-GPR-001-Verificación Administrativa y Técnica de Bienes; F-GPR-007-Evaluación, Recepción y Verificación de Bienes y Solicitud de Elementos de Almacén y ficha Técnica del producto en el proceso de Contratación.	En la oficina de Recursos Físicos, no se han presentado ingreso de bienes y servicios sin cumplir con las especificaciones técnicas requeridas.	Se sugiere a los Coordinadores de los proyectos que requieran la adquisición de bienes y servicios, apoyarse con la oficina de Recursos Físicos para definir las características técnicas de los insumos que requieran.

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

<p>15.- Pérdida o deterioro de los bienes de la entidad por conductas dolosas o por descuido o negligencia.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Manual de procedimiento administrativo de almacén - Auditorías internas - Custodia apropiada - Procedimientos formales aplicados. 	<p>La custodia apropiada y oportuna del inventario en las diferentes áreas y dependencias ha permitido salvaguardar los elementos en custodia. utilizando los formatos: F.GRF-008-</p>	<p>Se ha verificado el cumplimiento al Plan Anual de Mantenimiento F-GRF-008 y las Hojas de Vida de los diferentes elementos devolutivos.</p>	<p>Realizar el inventario y la revisión física de los elementos a cargo de los funcionarios en las diferentes Áreas y Dependencias de CORPOAMAZONIA.</p> <p>Realizar Mantenimiento preventivo y correctivo.</p>
---	--	--	---	---

h) GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO – GTH


RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
<p>16.- Nombramiento de funcionario sin el cumplimiento de los requisitos de acuerdo al manual de funciones y requisitos por cargo.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos formales aplicados. - Auditorías Internas - Manual de Funciones y competencias Laborales. 	<p>La efectividad del control se evidencia en la revisión y actualización del manual de funciones y competencias labores y en la evaluación de las hojas de vida de cada al cargo correspondiente.</p>	<p>Durante el periodo del informe de seguimiento la entidad ha efectuado los siguientes nombramientos:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Un (01) ascenso de funcionaria de Carrera Administrativa - Un (01) encargo en GTH de funcionaria de Carrera Administrativa - Un (01) funcionaria de libre nombramiento - Dos (02) funcionarios provisionales <p>Estos nombramientos se han realizado con el cumplimiento de requisitos de acuerdo al manual de funciones y competencias laborales.</p>	<p>Durante el periodo evaluado en la entidad se realizaron cinco (05) nombramientos con el cumplimiento de los requisitos para su debida aceptación.</p>

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

<p>17.- Que no se realice de forma periódica y eficiente seguimiento a la evaluación de desempeño.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Procedimientos formales aplicados. - Auditorías Internas - Procedimiento para las Evaluaciones de desempeño 	<p>Los formatos de evaluaciones de desempeño han sido efectivos para la evaluación de los compromisos comportamentales de los funcionarios de carrera administrativa., que se deben diligenciar en las fechas establecidas.</p> <p>El acuerdo 565 de 2016 del Consejo Nacional del Servicio civil - CNSC, establece el sistema Tipo de Evaluación de Desempeño Laboral de los empleados públicos de Carrera Administrativa y en Periodo de Prueba.</p>	<p>En el mes de agosto de 2022, se realizó la evaluación de desempeño del periodo comprendido del 01 de febrero del 2022 al 31 de Julio del 2022 y la fijación de compromisos para el año 2022.</p> <p>En el mes de febrero de 2023, se realizará la evaluación de desempeño del segundo semestre del año 2022.</p>	<p>Cumplir con las fechas estipuladas para la realización de las evaluaciones de desempeño del segundo semestre de 2022, en Febrero de 2023.</p>
--	---	--	---	--

i) GESTIÓN FINANCIERA – GFI


RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
18.- Inexactitud en el registro de la información financiera.	<ul style="list-style-type: none"> - Registro controlado - Auditorías Internas - Procedimientos formales aplicados - Software PCT 	El registro controlado de los procedimientos que se ejecutan en el área de Contabilidad.	En el transcurso de periodo del informe de seguimiento, no se han realizado cruces de información con otras entidades que se pueda evidenciar inconsistencias en la información.	Revisar periódicamente la Información.
19.- Realizar pagos sin el cumplimiento de los requisitos.	<ul style="list-style-type: none"> - Registro controlado - auditorías Internas - Procedimientos formales aplicados. 	El registro controlado de los procedimientos que se ejecutan en el área de Contabilidad le permite al proceso de Gestión Financiera - GFI, corregir cualquier desviación que se presente.	En el transcurso de periodo del informe de seguimiento, no se han realizado pagos, sin el compromiso de los requisitos de ley exigidos.	Revisar permanentemente los registros de la información financiera.
20.- Pérdida de recursos financieros de la entidad por dolo o culpa	<ul style="list-style-type: none"> - Informes de revisoría fiscal - Registro controlado - Auditorías Internas - Procedimientos formales aplicados 	El registro controlado de los procedimientos que se ejecutan en el área de Contabilidad le permite al proceso de Gestión Financiera - GRF, corregir cualquier desviación que se presente.	En el periodo de seguimiento informado, la entidad no ha reportado pérdida de recursos por fraude o engaño, durante el tercer cuatrimestre de la actual vigencia.	Revisar periódicamente los registros de la información financiera.

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

21. Destinación oficial diferente de los recursos públicos	<ul style="list-style-type: none"> - Informes de revisoría fiscal - Registro controlado - Auditorías Internas - Procedimientos formales aplicados 	El registro controlado de los procedimientos que se ejecutan en el área de Presupuesto y Contabilidad le permite al proceso de Gestión Financiera - GRF, corregir cualquier desviación que se presente.	La destinación de los recursos públicos se realiza con forme lo regula la normatividad vigente en los diferentes procedimientos contables. No se ha evidenciado destinación diferente de los recursos públicos de la entidad.	Revisar periódicamente los registros de la información financiera.
--	---	---	---	--

j) GESTIÓN DOCUMENTAL – GDO

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
22.-Ocultamiento o pérdida con dolo y/o culpa a la información solicitada a particulares o antes de control.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Socialización, capacitación, divulgación de la normatividad archivística. 2. Concienciar acerca de la propiedad de la información. 3. Formato de control de préstamo de expedientes. 	El registro controlado y los formatos F-CBS-001 al 008-Control de Documentos Proceso contractual, F-GDO-009-Transferencia a Archivo Central, F-GDO-020-Préstamo de Expedientes le permite al proceso de Gestión Documental - GDO, corregir cualquier desviación que se presente, no obstante, se ha presentado demora en completar la información que debe soportar el expediente, antes de remitir a archivo central.	<p>Revisión del formato F-CBS-001 al Formato F-CBS-008-Control de Documentos Proceso contractual, con el fin de verificar los documentos soportes de cada expediente.</p> <p>Solicitud de un documento a los usuarios que requieran del préstamo del expediente.</p>	Los expedientes que se remiten de los archivos de gestión se almacenan en el Archivo Central, se escanean con los documentos completos que soportan el expediente, para salvaguardar la información y mantener activo el archivo central.
23.- Información incompleta que soporta el expediente	<ol style="list-style-type: none"> 1. Procedimiento archivístico actualizado. 2. Auditorías internas 	<p>Revisión del formato F-CBS-001 al Formato F-CBS-008-Control de Documentos Proceso contractual, con el fin de verificar los documentos soportes de cada expediente.</p> <p>Solicitud de un documento a los usuarios que requieran del préstamo del expediente.</p>	<p>Por medio de la resolución No.0102 del 28 de enero del 2022, se actualiza el Plan Institucional de Archivo - PINAR 2022-2028 de CORPOAMAZONIA.</p> <p>Está pendiente la actualización de las tablas de retención documental y la revisión y aprobación de los siguientes planes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Plan de conservación documental - Plan de conservación digital a largo plazo - Manual de correspondencia 	Gestionar la contratación del tecnólogo en documentación y archivística.


	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

✓ **PROCESOS DE EVALUACIÓN Y MEJORA**
k) **CONTROL Y EVALUACIÓN – CYE**

RIESGO	CONTROLES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
24.- Falta de objetividad e independencia en el desarrollo de auditorías.	- Programa Anual de Auditorías - Plan anual de auditorías internas	El procedimiento para la elaboración del Programa Anual de Auditoría se aplica de conformidad al manual de procesos y procedimientos de la entidad P-CYE-001-Procedimiento para la realización de las Auditorías Internas Integradas, Anexo 1-Hoja de calificación de Auditores Internos, Anexo 2-Hoja de Evaluación del desempeño de Auditores Internos, formato F-CYE-001-Programa Anual de Auditorías Integradas, F-CYE-002-Plan de Auditorías Internas Integradas, F-CYE-004-Evaluación de Auditoría y Auditores, F-CYE-005-Informe de Auditoría, F-CYE-010-Recepción de Documentos de Auditoría Interna.	La Oficina de Control Interno de conformidad con el Plan Anual de Auditorías Internas, aprobado en sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de fecha 12 de octubre de 2022, realizó la reunión de apertura de Auditoría el día 11 de octubre de 2022 y se presentó el Plan de Auditoría, el cual fue aceptado en su totalidad por el equipo auditado. El cronograma se desarrolló entre el 11 de octubre y al 30 de noviembre de 2022, como resultado de esta auditoría se encontraron 53 hallazgos de los cuales 34 son No conformidades que representan el 64% de los hallazgos y 19 son Oportunidades de Mejora que representan el 36% de los hallazgos. Se envía el informe definitivo para la elaboración del Plan de Mejora.	Elaboración y seguimiento al Plan de Mejora de la Auditoría Interna 2021 - 2022.


l) **MEJORAMIENTO CONTINUO – MCO**

RIESGO	CONTROL ES	ACCIONES		
		EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES
25.- Falta de seguimiento o bajo seguimiento a la implementación de acciones Preventiv	- Planes de Mejoramiento - Procedimientos formales aplicados	El procedimiento P-CYE-004-Procedimiento para el establecimiento de los Planes de Mejoramiento, formulario 14.1. Seguimiento de Mejoramiento de la	A 31 de diciembre del 2022 se encuentran suscritos con la CGR los siguientes planes de mejora: 1 Auditoría de desempeño - Gestión del ministerio de ambiente y desarrollo sostenible - MADS y autoridades ambientales en la implementación de la política nacional de humedales interiores de Colombia – PNHIC.	Continuar con el seguimiento a los planes suscritos con la CGR: 1 Auditoría de desempeño - Gestión del ministerio de ambiente y desarrollo sostenible - MADS y autoridades ambientales en la implementación de la política nacional de humedales interiores de Colombia – PNHIC. 2 Auditoría de cumplimiento al control de la deforestación en la Amazonía

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

as, Correctiv as y de Mejora.		Contraloría General de la República, se aplican de conformidad al manual de procesos y procedimientos de la entidad.	2 Auditoría de cumplimiento al control de la deforestación en la Amazonía colombiana. 3 Auditoría de Desempeño de Áreas Protegidas 4 Auditoría de Cumplimiento a las Tasas Compensatorias por Aprovechamiento Forestal Maderable – TCAFM VIGENCIA 2018-2020 5 Auditoría de Actuación Especial de Fiscalización 6 Auditoría de Control a la Deforestación - STC4360 de 2018	colombiana. 3 Auditoría de Desempeño de Áreas Protegidas 4 Auditoría de Cumplimiento a las Tasas Compensatorias por Aprovechamiento Forestal Maderable – TCAFM VIGENCIA 2018-2020 5 Auditoría de Actuación Especial de Fiscalización 6 Auditoría de Control a la Deforestación - STC4360 de 2018
26.- Atención inadecua da a las solicitude s de los ciudadan os y entes de control.	- Registro controlado - Aplicativo PQR - Procedimie ntos formales aplicados	La efectividad del control se evidencia en el registro de las PQR en el aplicativo destinado para este procedimiento que permite determinar aquellas PQR que se ha dado respuesta oportuna, aquellas terminadas después del tiempo y se establece las medias necesarias para dar cumplimiento a los tiempos estipulados legalmente.	Las direcciones territoriales y la dirección general elaboran su respectivo seguimiento a las PQR., en el periodo informado se encontraron: a) Peticiones radicadas = 122 Terminadas Oportunamente = 62 Terminadas Después de Tiempo = 51 En trámite = 6 Sin tramitar = 3 b) Denuncias radicadas = 73 Terminadas Oportunamente = 38 Terminadas Después de Tiempo = 24 En trámite = 10 Sin tramitar = 1	ARTÍCULO 14. Términos para resolver las distintas modalidades de peticiones. Salvo norma legal especial y so pena de sanción disciplinaria, toda petición deberá resolverse dentro de los quince (15) días siguientes a su recepción. Estará sometida a término especial la resolución de las siguientes peticiones: 1. Las peticiones de documentos y de información deberán resolverse dentro de los diez (10) días siguientes a su recepción. Si en ese lapso no se ha dado respuesta al peticionario, se entenderá, para todos los efectos legales, que la respectiva solicitud ha sido aceptada y, por consiguiente, la administración ya no podrá negar la entrega de dichos documentos al peticionario, y como consecuencia las copias se entregarán dentro de los tres (3) días siguientes. 2. Las peticiones mediante las cuales se eleva una consulta a las autoridades en relación con las materias a su cargo deberán resolverse dentro de los treinta (30) días siguientes a su recepción. PARÁGRAFO. Cuando excepcionalmente no fuere posible resolver la petición en los plazos aquí señalados, la autoridad debe informar esta circunstancia al interesado, antes del vencimiento del término señalado en la ley expresando los motivos de la demora y señalando a la vez el plazo razonable en que se resolverá o dará respuesta, que no podrá exceder del doble del inicialmente previsto.

6. SUGERENCIAS Y RECOMENDACIONES

	INFORME OCI-003	TERCER INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2022	
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>		
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	

Para fortalecer el Sistema de Control Interno de CORPOAMAZONIA, se requiere que todos los procesos y procedimientos se ajusten a las necesidades y requerimientos de los mismos, de tal manera que las desviaciones que puedan ocasionar actos de corrupción sean monitoreadas y revisadas por los líderes de los procesos.

La Corporación cuenta con la respectiva Metodología para la identificación de riesgos de corrupción y acciones para su manejo, lo anterior de conformidad con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y se han establecido los criterios contenidos en la Ley 1474 de 2011 referente a la elaboración e implementación de un Plan de Manejo de riesgos. Para la realización del seguimiento, la Oficina de Control Interno, tuvo en cuenta la publicación del mapa de riesgos de corrupción en la página Web Institucional, la revisión de las causas, revisión de los riesgos y su evolución, la verificación de la efectividad de los controles y las acciones implementadas para la mitigación de los mismos, todos estos argumentos han contribuido para que los controles realizados por los líderes de los diferentes procesos eviten actos de corrupción que puedan poner en riesgo las actividades administrativas y operativas de la entidad.

La importancia del monitoreo y la revisión radica en la necesidad de verificar permanentemente la gestión del riesgo y la efectividad de los controles establecidos. Teniendo en cuenta que la corrupción es por sus propias características una actividad difícil de detectar, se debe garantizar que los controles sean eficaces y eficientes.

Para lo anterior, se deberá identificar la presencia de hechos significativos como:

- ✓ Riesgos materializados de corrupción.
- ✓ Observaciones, investigaciones disciplinarias, penales, fiscales, o de entes reguladores, hallazgos por parte de la Oficina de Control Interno.
- ✓ Cambios importantes en el entorno que den lugar a nuevos riesgos.

Las acciones propuestas en el mapa de riesgos, deben ser continuamente monitoreadas por cada uno de los líderes de los procesos y los equipos de colaboradores, para no solo dar cumplimiento a las mismas, dentro del término previsto de su ejecución, sino para lograr con su implementación que los riesgos se mantengan controlados, reducidos o evitar su materialización.

Revisar y analizar la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5”, y actualizar el Mapa de Riesgos de la entidad.

Atentamente,



MARIA YANNETH ROSERO PEÑA
Profesional Especializada. Área de Control Interno

*Elaboró/Revisó: MARIA YANETH ROSERO – Profesional Especializado OCI
ANEXO: Matriz de seguimiento, seis (06) folios.*