INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011 CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL CESAR -CORPOCESAR		
Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	JOSE MARIA ARAUJO MURGAS	Período evaluado: Abril – Julio de 2014
		Fecha de elaboración: Julio de 2014

Modulo de Control de Planeación y Gestión

Dificultades

- Persiste la dificultad del elemento Estructura Organizacional de este Modulo; la planta global de personal nombrada sigue siendo insuficiente para atender de manera eficaz y eficiente las necesidades de la entidad. Para resolver esta situación la Corporación adelanta un proceso de modernización institucional para adecuar la estructura organizacional y planta de personal a las necesidades de la entidad, que le permita cumplir de manera eficaz y eficiente con las funciones asignadas y metas establecidas en los Planes de Acción que le corresponden adelantar a la Corporación en los cinco ecosistemas estratégicos identificados en su jurisdicción, además de todo el quehacer institucional que como autoridad ambiental debe ejercer en la parte urbana y minera del departamento. Todo esto está coordinado con el apoyo de la ESAP
- Se reitera lo manifestado en cuanto a la necesidad de fortalecer las actuaciones de los servidores públicos de la Corporación bajo los principios y protocolos éticos adoptados en la entidad, lo anterior para fomentar la transparencia, sentido de pertenencia y compromiso institucional.
- Es necesario fortalecer la capacitación impartida a los dueños de los procesos en administración y valoración de los riesgos para superar las debilidades relacionadas con la identificación y formulación de los mismos.
- Persiste la concentración de la administración en la ciudad de Valledupar; se espera que el Estudio Técnico de Modernización Institucional que se adelanta, adopte la Estructura Organizacional que necesita la Corporación para resolver esta situación, fortalecer las oficinas seccionales y acercar los servicios y tramites a la ciudadanía

Avances

- El Modulo, se mantiene en el rango avance de 90 - 100%.
- De los 10 elementos que contiene el Modulo, 9 se encuentran en el rango 90% - 100% que les da una calificación de cumplimiento y 1(Estructura Organizacional), se encuentra en el rango de incumplimiento con avance en el rango de 0% - 59%

  De acuerdo con estos valores, 9 de los elementos del Módulo requieren la realización de actividades de mantenimiento para su sostenibilidad en el largo plazo; en cuanto al elemento Estructura Organizacional que muestra un bajo desarrollo debido a las limitaciones que se han presentado, algunas de ellas por causas externas indicadas en la casilla anterior, demanda la búsqueda de alternativas que nos permitan fortalecer este elemento y con ello el Modulo.

Modulo de Control de Evaluación

Dificultades

- Existen debilidades en el ejercicio del Autocontrol y Autoevaluación de parte de alguno de los dueños de los procesos como función permanente y connatural a sus cargos para el mejoramiento continuo.
- Dificulta en el fenecimiento de la cuenta; la auditoría integral adelantada por la CGR a la vigencia fiscal 2013, aprobó (con salvedades), la información contable y financiera y desaprobó la gestión misional debido al bajo porcentaje de cumplimiento de las metas físicas, esto trajo como consecuencia el no fenecimiento de la cuenta
- Se reitera la necesidad de reentrenar y comprometer a los funcionarios a quienes se les dictó una capacitación de 24 horas en normas NTCGP1000: 2009, ISO 9001:2008 Y MECI 1000:2005 para formarlos como auditores de calidad, los cuales conformaran el equipo de auditores que estará a disposición de la OCI para la realización de estas auditorías; es fundamental el reentrenamiento y compromiso de estos funcionarios para realizar las auditorías que nos permita determinar la conformidad del sistema.

Avances

El Modulo mantuvo su estado de avance en el rango 90% - 100%, para dos de sus elementos y uno Planes de Mejoramiento (Plan de Mejoramiento por Procesos y Planes de Mejoramiento Individual) se encuentran en el rango 60% - 89%.

Lo anterior nos muestra que 2 de los elementos del Módulo mantienen una calificación de cumplimiento para los cuales se requiere continuar desarrollando actividades de mantenimiento para la sostenibilidad en el largo plazo y uno Planes de Mejoramiento (Plan de Mejoramiento por Procesos y de Mejoramiento Individual) muestran un buen desarrollo pero requieren seguir mejorando.

La Corporación cuenta con un único instrumento de Plan de Mejoramiento, el cual integra todas las acciones de mejoramiento formuladas en el proceso auditor de la CGR.

Las acciones de mejoramiento como resultado de las recomendaciones formuladas en los informes de seguimiento a los procesos y procedimientos o auditorias de gestión se les hacen seguimiento y se evalúa el cumplimiento de las acciones en el informe siguiente.

Eje transversal: Información y Comunicación

Dificultades

- A pesar de los esfuerzos de la administración para superar las debilidades relacionadas con la socialización de la información de la gestión institucional y comunicación informativa, se reitera la solicitud ciudadana en las encuestas de Rendición de Cuentas de aumentar el número de estos encuentros a la largo y ancho del departamento.
- Debilidad en los canales de comunicación e información institucional. Ante esta debilidad, se requiere que la Alta Dirección de la Entidad, adelante acciones encaminadas a fortalecer la

organización y sostener los canales de comunicación e información institucional

- Debilidad en la disposición y organización de los archivos de gestión de algunas dependencias de la entidad, se requiere que los responsables de la información fortalezcan la organización y disposición de sus archivos.
- A pesar de de los avances logrados, persiste debilidades en los reportes oportunos de información por parte de algunas de las dependencias que proveen información a contabilidad, se requiere seguir avanzando en la conciliación de esta información que suministran estas dependencias, cumplir los compromisos adquiridos y ejercer autocontrol para un reporte interno oportuno que le permita a la entidad optimizar los registros, consolidar los indicadores y ejecutar en los plazos establecidos las metas físicas y financieras institucionales

Avances

El modulo mantuvo su estado de avance en el rango 90% - 100%, que le da una calificación de cumplimiento al Eje Transversal de Información y Comunicación, requiere la realización de actividades de mantenimiento para la sostenibilidad en el largo plazo; los factores de información y comunicación obtuvo puntaje de 4.02 que le da un nivel de satisfacción

.

Estado general del Sistema de Control Interno

El estado general de todo el sistema en su implementación y desarrollo, se ubica en el rango de cumplimiento del 90-100, incluidas las debilidades y dificultades señaladas en el avance individual de algunos elementos; sobre estas dificultades, es necesario adelantar acciones de fortalecimiento y mejora institucional de acuerdo a lo indicado en el informe. Sobre los elementos del sistema ubicados en el rango de cumplimiento del 90% - 100%, se requiere la realización de actividades de mantenimiento para la sostenibilidad en el largo plazo.

Recomendaciones

- 1). Adelantar la actualización del Modelo Estándar de Control Interno para fortalecer el mejoramiento continuo de los procesos institucionales.
- 2). Realizar más auditoria de gestión para una mayor evaluación del estado del Sistema Integrado de Gestión
- 3). Ajustar el Manual de Funciones a partir de las competencias laborales,
- 4). Continuar el proceso de restructuración, resolver las dificultades señaladas, y formular propuestas de estructura organizacional para someter el proceso a discusión y aprobación del Consejo Directivo de la Corporación..
- 5).Es necesario superar las observaciones señaladas por la CGR, lograr en la próxima auditoría la aprobación de la información contable y financiera en lo posible de manera limpia y de igual manera la aprobación de la gestión misional y metas físicas, para que la entidad fenezca la cuenta

JOSE MARIA ARAUJO MURGAS
Jefe Oficina Control Interno