DE: Jefe Oficina Control Interno

PARA: **JOHN VALLE CUELLO**
Presidente Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno

ASUNTO: Entrego informe de seguimiento y verificación a las acciones establecidas en los mapas de riesgos por proceso de la Corporación correspondiente al periodo Enero – Diciembre de 2019.

FECHA: 2 de Marzo de 2020

Para su información y fines pertinentes me permito entregarle el informe de seguimiento y verificación a las acciones establecidas en los mapas de riesgos por proceso de la Corporación correspondiente al periodo Enero – Diciembre de 2019; el informe muestra el cumplimiento de las acciones para el tratamiento del riesgo que son las que impiden que el riesgo se materialice.

Cualquier inquietud sobre el tema con gusto la estaremos atendiendo.

Atentamente,

YOLANDA MARTINEZ MANJARREZ

Anexo Informe en trece (13) folios.

ANA BUTIERREZ
02 MAR 2020

INFORME DE SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN A LAS ACIONES ESTABLECIDAS EN LOS MAPAS DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CORPORACIÓN

DIRIGIDO A : Yolanda Martínez Manjarrez
Jefe Oficina Control Interno.

FECHA DE PRESENTACIÓN : 28 de Febrero de 2020

REALIZADA POR : Moisés Gómez Pinto

PERIODO ANALIZADO : Enero – Diciembre de 2019

NORMAS : Ley 87 de 1993; Ley 872 de 2003; Decreto 2145 de 1999, Decreto 1537 de 2001; Decreto 4485 de 2009 y Decreto 943 de 2014.

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento a las acciones establecidas en los Mapas de Riesgos de los Procesos de la entidad.

2. ALCANCE DEL INFORME

Verificar el cumplimiento de las acciones establecidas por la entidad para el tratamiento de los riesgos por procesos.

3. METODOLOGÍA

Se visitó a los responsables de los procesos y se verificó el cumplimiento de las acciones establecidas en los mapas de riesgos de sus procesos evidenciando los registros señalados en la matriz de riesgos.

4. CUERPO DEL INFORME.

La Política de Administración del Riesgo de la entidad, Resolución No. 0400 del 23 de mayo de 2017 en la **PERIODICIDAD Y NIVEL DE RESPONSABILIDAD PARA EL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS** dice que cada líder de proceso con los servidores públicos responsables deberán: (1) como mínimo realizar un ejercicio de actualización del mapa de riesgos una vez al año con la coordinación de la Subdirección General Área Planeación y el acompañamiento de la Oficina de Control Interno; (2) revisar permanentemente las acciones establecidas en los

mapas de riesgo y levantar los registros de las acciones realizadas; (3) La oficina de control interno realizará seguimiento y evaluación a las acciones establecidas en los mapas de riesgos institucional y por procesos de acuerdo con el programa anual de auditoría vigente.

El Programa Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno Vigencia 2020 establece que en los meses de febrero, mayo y septiembre se realizará Seguimiento a los Mapas de Riesgos institucional.

Así mismo, la actividad No. 7 del Procedimiento para la Identificación, Valoración, Tratamiento y Seguimiento de Riesgos, establece que la Oficina de Control Interno realizará seguimiento y evaluación al Plan de Manejo de Riesgos de todos los mapas de riesgos de los procesos.

En cumplimiento a lo anterior, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a las acciones establecidas en los mapas de riesgos de los procesos de la entidad, así:

1. SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES ESTABLECIDAS EN LOS MAPAS DE RIESGOS PARA MANEJO DEL RIESGO

No.	PROCESO	ACCIONES ESTABLECIDAS PARA MANEJO DEL RIESGO	RESULTADO DE LAS ACCIONES			EFICACIA
			REALIZADAS	EN PROCESO	VENCIDAS	
1	GESTIÓN Y MEJORA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	3	3	0	0	100%
2	GESTION DOCUMENTAL	2	0	0	2	0%
3	GESTION DE COMUNICACIÓN E INFORMACION	3	3	0	0	100%
4	GESTIÓN DE EDUCACION AMBIENTAL	4	4	0	0	100%
5	GESTIÓN DE EVALUACION Y CONTROL	6	6	0	0	100%
6	GESTION DE RECURSOS FISICOS	4	0	0	4	0%
7	PLANEACIÓN ESTRATEGICA	3	3	0	0	100%
8	GESTIÓN PLANIFICACIÓN Y ORDENAMIENTO AMBIENTAL DEL TERRITORIO	3	3	0	0	100%
9	GESTION DE COMPRAS Y CONTRATACION	3	2	0	1	66%
10	GESTION DE LABORATORIO AMBIENTAL	3	3	0	0	100%
11	GESTION DE TIC	10	10	0	0	100%
12	GESTION JURIDICA	4	1	0	3	25%
13	GESTION DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL	6	5	0	1	100%
14	GESTIÓN FINANCIERA	5	5	0	0	100%
15	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	6	6	0	0	100%
TOTAL		**65**	**54**	**0**	**11**	

En el cuadro observamos que de las 65 acciones establecidas en los 15 mapas de riesgos, 54 se encuentran realizadas y 11 tienen acciones vencidas.

El monitoreo de la Oficina de Control Interno por proceso es el siguiente:

Proceso Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Inadecuado mejoramiento continuo del Sistema Integrado de Gestión	Revisión por la dirección Auditoría interna Seguimiento a los indicadores de los procesos	Desarrollar las actividades necesarias para la implementación y mejoramiento continuo del Sistema Integrado de Gestión de la Entidad.	Ene-19	Dic-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se evidenció acompañamiento en el desarrollo de las actividades necesarias para la implementación y mejoramiento continuo del SIG. **Avance 100%**
La posibilidad de no asegurar el control sobre la documentación	Procedimiento establecido para el control de la información documentada	Programar y ejecutar auditorias a la gestión de información documentada de la entidad	Ene-19	Dic-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se realizó auditoria a los archivos de gestión de la entidad. **Avance: 100%**
La posibilidad de que no se registren y gestionen las salidas no conformes	Procedimiento establecido para el tratamiento al producto o servicio no conforme	Asegurar que se identifiquen y registren las salidas no conformes	Ene-19	Dic-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se identificaron salidas no conforme en la auditoría externa de certificación, no se evidenció registros en el formato de salidas no conformes de la entidad **Avance: 80%**

Proceso Gestión Documental

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Deficiente planificación, manejo y organización documental del archivo central	Tablas de Retención Documental	Capacitación en temas de organización de archivos de gestión	Mar-19	Dic-19	El control existe pero se aplica parcialmente.	No se evidenció planilla de asistencia a la capacitación . **Avance: 0%**
Pérdida de la información y dificultad en la consulta de la información	Procedimiento organización, conservación, custodia y transferencia del archivo de gestión	Una capacitación sobre la planificación, manejo y organización de la documentación	Mar-19	Jun-19	El control existe, pero se aplica parcialmente.	No se evidenció las planillas de asistencia a la capacitación **Avance 0%**

Gestión de Comunicación e Información

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Desconocimiento de la gestión de la entidad por parte de los servidores públicos de la Corporación	Política de Comunicación	Dar uso a los medios disponibles con los que cuenta la entidad de acuerdo con lo definido en la política de comunicación (Pagina Web, carteleras, redes sociales, correos electrónicos)	Mar-18	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidenció publicación en las carteleras y envió a correos electrónicos de funcionarios boletines informativos sobre la gestión de de la entidad y se usaron los TV de cada piso. **Avance 100%**
Desconocimiento del nivel de satisfacción de los usuarios frente a la prestación del servicio de la Entidad	Procedimiento para la medición de la satisfacción del Usuario	Realizar dos mediciones de satisfacción de usuario de acuerdo con la metodología definida en el procedimiento.	Mar-18	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se hizo la medición de la satisfacción del usuario se está pendiente de la evaluación de la encuesta por parte de planeación. **Avance 80%**
		Establecer necesidades de servicios a través del plan de adquisiciones de bienes y servicios	Ene-19	Abr-19		Se pudo observar que a través del plan anual de adquisiciones y servicios la entidad contrató los servicios profesionales de dos apoyos para este proceso. **Avance 100%**

Gestión de Educación Ambiental

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento de las metas planificadas en materia de educación ambiental en la entidad.	Requiriendo a las entidades del orden municipal y departamento, con copia a los órganos de control	Hacer programación mensual de comisiones/visitas	Ene-19	Dic-19	No son controles para subsanar el riesgo	En el PUEAA se programaron 18 visitas para el año 2019 y se realizaron 23. **Avance: 100%**
		Asegurar que los documentos previos contractuales contemplen la necesidad de experiencia o formación en educación ambiental en el personal a apoyar el proceso	Ene-19	Dic-19		Se aseguró que los documentos previos a la contratación contemplaran la necesidad de experiencia o formación en educación ambiental. **Avance: 100%**
		Organizar conforme a los requisitos de gestión documental los expedientes que se manejan en el proceso	Ene-19	Dic-19		Se organizaron los expedientes conforma la normatividad de archivo. **Avance: 80%**

		Suscribir acuerdos de voluntades con los municipios y el departamento para la gestión de la educación ambiental en sus jurisdicciones	Ene-19	Dic-19		No hubo la necesidad de suscribir acuerdos de voluntades porque los mandatarios de los municipios realizaron las actividades de acompañamiento programadas. **Avance: 100%**

Gestión de Evaluación y Control

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
					SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento del Programa Anual de Auditoria	Programa anual de auditorias Informes de seguimiento Auditorías internas Mapas de riesgos	Recordar a través de oficio los compromisos adquiridos en el programa anual de auditorias	Ene-19	Dic-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se evidenció comunicación de los compromisos adquiridos en el programa anual de auditorías **Avance 100%**
		Solicitar a la alta dirección personal idóneo que apoyen la realización de actividades del programa anual de auditoría.	Ene-19	Dic-19		Se pudo evidenciar los profesionales de apoyo al proceso. **Avance 100%**
		Capacitación en evaluación de los controles de los riesgos	Ene-19	Oct-19		En el diplomado con el Icontec se hizo una jornada de administración del riesgo por proceso.
Debilidad en la evaluación de la efectividad de los controles de los procesos	Planes de mejoramiento Por proceso	N° de acciones cumplidas del Plan de mejoramiento por procesos/N° de acciones programadas en el plan de mejoramiento por procesos	Ene-19	Ago-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se presentó informe del plan de mejoramiento por procesos a corte 30 de julio de 2019 donde se cerró el Plan de Mejoramiento. **Avance: 85%**
Presentación reiterativas de hallazgos y observaciones dentro de los procesos	Planes de mejoramiento Institucional	N° de acciones cumplidas del Plan de mejoramiento Institucional/N° de acciones programadas en el plan de mejoramiento Institucional	Ene-19	Ago-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	el Plan de Mejoramiento Institucional a corte 31 de Octubre de 2018 mostró un **Avance del 85% de cumplimiento.**

Gestión de Recursos Físicos

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
					SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Perdida de elementos y/o bienes de la entidad	Procedimiento Comprobación Existencia de Bienes	Actualización del inventario de bienes y/o elementos de la entidad (incluyendo ingreso de nuevos elementos y dada de baja)	Ene-19	Dic-19	El control existe pero no se evidenció su aplicación	Se evidenció que en el módulo PCT se encuentra el inventario por responsable, se está en el proceso de verificación si los elementos y bienes descritos los tiene en custodia el responsable
Deterioro y daño de los equipos de la Corporación.		Generar e implementar mecanismos para el control de acceso de los vehículos y personas a la entidad	Ene-19	Dic-19		No se evidenció planilla de control de vehículos, sin embargo somos testigo de que almacén realizaba este control.
		Implementar un programa de mantenimiento periódico de los equipos de seguimiento de la corporación	Ene-19	Dic-19		Esta acción no corresponde al proceso.
Incumplimiento con los requisitos de Entrada (ingreso) al Almacén.		Aplicación de formato entrada física a almacén y controles de entrada de almacén requerimientos a oficinas que reciben suministros	Ene-19	Dic-19		No se evidenció la el registro de la aplicación del formato

PLANEACIÓN ESTRATEGICA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
					SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Desactualización de la herramienta de planificación de largo plazo (PGAR/PLANEAR).	seguimiento al cumplimiento del indicador de la meta física de la matriz de acciones operativas del PAI	Actualización del PGAR/PLANEAR a través del proceso contractual, supervisión a la formulación, participación en su formulación y gestión	Ene-19	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Mediante el Acuerdo 004 de 2019, se adopta el PGAR "Alianza integral estratégica, por el desarrollo sostenible del Cesar: desafíos y oportunidades" 2019-2040 **Avance: 100%**
Incumplimiento al más alto nivel de eficacia y eficiencia del PAI, según las metas físicas y financieras proyectadas a través de la matriz de acciones operativas	Seguimiento continuo al cumplimiento de las metas del PAI-Informes de gestión	Auditoria especiales a las fuentes de ingresos que han tenido bajo recaudo (TUA, sobretasa ambiental y Tasa Retributiva)	Ene-19	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se contrató una auditoria especial **Avance 100%**

Deficiencia en el control de la eficacia de los procesos.	Se realiza solicitud a los líderes de los procesos de indicadores donde se incluye la frecuencia, forma de cálculo, metas y responsables de la medición de los mismos.	Realizar un seguimiento puntual 2 veces al año donde se obtenga el reporte oportuno de la información	Ene-19	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Mediante el Acurdo 011 de 2019 se aprobó el informe integral del Plan de Acción Cuatrienal de CORPOCESAR, correspondiente al 2019 **Avance 100%**

GESTIÓN PLANIFICACIÓN Y ORDENAMIENTO AMBIENTAL DEL TERRITORIO

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
La posibilidad de desarrollar las funciones de la entidad asociadas al ordenación ambiental del territorio de manera imprecisa o errónea, (debilidades en la georeferenciación)	Revisión Y Optimización Del Sistema De Información Geográfica -SIG-	Asegurar la disponibilidad de los equipos tecnológicos requeridos para el desarrollo correcto de las actividades contempladas en los procedimientos del proceso	Abr-19	Dic-19	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se adquirieron una cámara y un proyector por medio de los proyectos desarrollo de acciones del PORH y repoblamiento pesquero. **Avance 100%**
		Asegurar la implementación de los procedimientos documentados incluidos en el proceso, garantizando que se cumplan los requisitos legales y demás definidos en los mismo	Abr-19	Dic-19		Los documentos que se llevan son de POMCAS y se encuentran en los expedientes respectivos. **Avance 100%**
		Asegurar la disponibilidad del personal competente (de planta o contratistas), requerido para el desarrollo eficaz de las actividades del proceso	Abr-19	Dic-19		Se contó con el apoyo de 3 contratistas permanentes y con los GIT de planeación. **Avance 100%**

GESTION DE COMPRAS Y CONTRATACION

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
					SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Demoras en trámites e inoportunidad en el proceso contractual	PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS Oficios de requerimientos a los supervisores para la respectiva publicación MANUAL DE CONTRATACIÓN	Socialización y capacitación Sobre Actualización del manual de contratación y Supervisión de contratos y convenios respecto a la ejecución de los mismos	Abr-17	Dic-17	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se realizó capacitación **Avance: 100%**
Declaratoria de desierta de procesos contractuales		Actualización del manual de contratación				Se realizó capacitación **Avance: 100%**
Desactualizacion de la ejecución de los contratos en el portal del SECOP		Requerimientos a los supervisores para alimentación del SECOP Y expedientes				No se evidenció el cumplimiento de esta actividad
Incumplimiento de los requisitos legales y los definidos por la corporación.		Socialización y capacitación entorno a los procesos precontractuales y contractuales	Abr-17	Dic-17		Se realizó capacitación **Avance: 100%**

GESTION DE LABORATORIO AMBIENTAL

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
					SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Generación de informes de calidad del aire con inconsistencias y/o errores.	* Guía de pesaje de filtros SVCADC *Guía para la identificación y almacenamiento de filtros SVCADC *Manuales y documentos técnicos de los equipos de laboratorio, Guía para el cálculo y validación de concentraciones SVCADC, *Guía para la elaboración de informes SVCADC	Asegurar la eficacia del programa de mantenimiento y calibración de equipos del SVCADC, generando las evidencias requeridas *Asegurar la eficacia del programa anual de capacitación del SVCADC, generando los registros y/o evidencias requeridas	Ene-19	Dic-19	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se evidenció programa de mantenimiento y calibración de equipos del SVCADC)*100. Programadas en el programa anual de capacitación del SVCADC)*100. **Avance 100%**
		*Asegurar la realización de los mantenimientos correctivos y preventivos de los vehículos usados en la operación del SVCADC *Asegurar el cumplimiento del plan de compras del SVCADC *Garantizar la vinculación (contratos) de personal idóneo y suficiente para la operación del SVCADC	Ene-19	Dic-19		Se evidenció Plan de compras 2019, registro de vinculación de personal. Registro de vinculación de personal **Avance 100%**

		Asegurar la correcta implementación de la guía para la elaboración de informes SVCADC	Ene-19	Dic-19		Se evidenció Informes del SVCADC con el lleno de requisitos a corte de noviembre de 2019. **Avance: 100%**

GESTION DE TIC

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Inoportunidad e interrupción en la prestación del servicio informáticos	Plan anual de mantenimiento. Mantenimientos preventivos. Mantenimientos correctivos.	Adquirir equipos de computo y periféricos Contratar personal técnico o tecnólogo de apoyo a la gestión de sistemas y tics	Ene-19	Dic-19	El control existe, se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se compraron 4 equipos de escritorio y un portátil. **Avance:100%**
	Renovar anualmente la licencias de G Suite Business requeridas	Mejorar la infraestructura de redes internas en la adquisición de dispositivos activos de red.	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	Se hizo configuración del direccionamiento IP para habilitar acceso a la red e internet de más usuarios al tiempo. **Avance 100%**
	Renovar anualmente los servicios de Hastings requeridos	Implementar un sistema de Seguimiento y control a servicios solicitados	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	Se llevan las planillas. **Avance: 100%**
	Adquisición de equipos de computo, y periféricos	Renovar las licencias y los servicios requeridos por la entidad para su correcta operación.	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	Se hizo la renovación del contrato PCT, SIAN, correo electrónico, servicio de alojamiento web . **Avance: 100%**
Perdida de la información por MALWARE y deficiencia operativa	implementación de antimalware y antivirus SHOPOS	Renovación de licencia anualmente	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	
	Protección perimetral de red SHOPOS	Seguimiento a las alertas producidas por la protección perimetral	Ene-19	Dic-19	El control existe, se aplican y es efectivo para mitigar el riesgo	Se realizan verificaciones a las alertas que llegan al correo electrónico. **Avance: 100%**
		Solicitud de seguridad y acceso a la zona donde se ubican los sistemas informáticos	Ene-19	Dic-19		Se encuentran cámara de seguridad en los pasillos. **Avance: 100%**
Falla Eléctrica	Mantenimientos a las UPS	Mantenimientos a las UPS	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	Se realizó el mantenimiento de la UPS y el diagnóstico de la 20 KWA. **Avance 100%**
	mantenimientos seguimiento y control de la red eléctrica del edificio bioclimático	Mantenimientos seguimiento y control de la red eléctrica del edificio bioclimático	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	Estas acciones no están bajo la responsabilidad del proceso.
	Pago oportuno del suministro de energía	Pago oportuno del suministro de energía	Ene-19	Dic-19	No es un control es una acción.	

GESTION JURIDICA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Vencimiento de términos procesales para iniciar los procesos sancionatorios y derechos de petición	Seguimiento a los derechos de petición, seguimiento a las notificaciones judiciales de las demandas (LINK PAGINA WEB)	Oficiar a los supervisores de contrato sobre el incumplimiento y a los funcionarios tomar medidas disciplinarias a fin de que cumplan con los términos de los informes requeridos. Igualmente ejercer las acciones legales contra las entidades que no suministren la información requerida en los términos señalados por la Ley	Dic-17	Jul-18	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se evidenciaron 234 peticiones que llegaron a Corpocesar en los meses de Julio a Diciembre de 2019, de los cuales 33 fueron entregados extemporáneamente. **Avance: 100%**
		Apoyarnos en las seccionales a fin de que sean ellas por conocimiento del área quienes hagan las debidas notificaciones en arreas rurales y de difícil acceso	Dic-17	Jul-18		Se evidenció el apoyo de las seccionales a la Oficina Jurídica en la atención de las denuncias ambientales **Avance: 100%**
Traspapeleo de documentación de los procesos administrativos y derechos de petición	Requerimientos de entes de control	Cumplir con los requisitos de gestión documental	Dic-17	Jul-18	No es un control	Se observó que la gestión documental se cumple parcialmente **Avance 70%**
		Capacitación de gestión documental	Dic-17	Jul-18		No se realizó la capacitación. **Avance: 0%**

GESTION DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
No realización de las actividades de evaluación, seguimiento y control ambiental	Evaluación de la necesidad de personal, recursos logísticos, financieros, rente a las metas del PAI	Garantizar la disponibilidad del personal, recursos logisticos y financieros necesarios para el desarrollo de las actividades de evaluación, control y seguimiento ambiental.	Nov-18	Dic-19	El control no existe por lo que no es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia continuidad del personal contratado para apoyar al proceso en la vigencia 2019 **Avance: 100%**
		Asegurar el cumplimiento de la planificación de las visitas de control y seguimiento ambiental, teniendo en cuenta la cobertura jurisdiccional de la entidad, ubicación	Nov-18	Dic-19		En la auditoría realizada se evidenció que cumplió con la programación de las visitas para la

		geográfica, tipo de proyecto y perfiles profesionales.				vigencia 2019 con algunas reprogramaciones
Emisión de informes o conceptos errados o inexactos con respecto a los análisis de las matrices aire y agua	No se observa ninguna acción de control	Realización de inventario y diagnostico de los equipos de medición Realizar la contratación de la empresa acreditada para realizar la calibración y mantenimiento de los equipos de medición..	Nov-18	Dic-19	El control no existe por lo que no es efectivo para mitigar el riesgo	Se realizó el inventario y diagnóstico de los equipos, no se realizó la contratación **Avance: 0%**
Ineficacia en la exigencia del cumplimiento de las obligaciones impuestas en los instrumentos de control ambiental	Implementación del formato de notificación por correo electrónico	Implementación del formato de notificación por correo electrónico	Nov-18	Dic-19	El control existe se aplica	Esta acción se cumplió. **Avance: 100%**
	Verificación de certificado de entrega de notificación.	Verificación de certificado de entrega de notificación.	Nov-18	Dic-19	El control existe se aplica	Esta acción se cumplió. **Avance: 100%**
	Verificación por Mailtrack, certificación de notificación por correo electrónico.	Verificación por Mailtrack, certificación de notificación por correo electrónico.	Nov-18	Dic-19	El control existe se aplica	Esta acción se cumplió. **Avance: 100%**

GESTIÓN FINANCIERA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento a diferentes auditorías externas e internas	Seguimiento a los planes de mejoramiento	Realizar el seguimiento al cumplimiento de las acciones y solicitudes para su cumplimiento	Mar-19	Dic-19	El control existe, se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Esta actividad se cumplió. **Avance: 100%**
Extemporaneidad en la entrega de informes de la gestión financiera	Revisión de los informes y las fechas por parte del jefe	Optimizar los recursos y el tiempo disponible para la realización de informes.	Mar-19	Dic-19	El control existe, se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Esta actividad se cumplió. **Avance: 100%**
Mora en pagos a terceros.	Control	Gestión de recaudo, solicitud,	Mar-19	Dic-19	El control existe, se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Esta actividad se cumplió. **Avance: 100%**
Giro de recursos a terceros sin la revisión y descuentos aplicables por parte de los	Orden de pago revisada	Generación de órdenes de pago con lleno de requisitos de la revisión contable y presupuestal	Mar-19	Dic-19	El control existe, se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Esta actividad se cumplió. **Avance: 100%**

funcionarios del área contable y presupuestal						
Desactualización e incumplimiento de la normatividad contable y financiera	Capacitación y entrenamiento Aplicación del marco normativo contable	Capacitar en reforma tributaria, contable y presupuestal	Mar-19	Dic-19	El control existe, se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Esta actividad se cumplió. **Avance: 100%**

GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO SEGUIMIENTO OCI	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento en la ejecución de los Planes de Talento Humano	Cronograma de ejecución de los Planes de talento humano	Cumplir con el 90% de las actividades del Plan de Capacitación y Bienestar social	Ene-19	Dic-19	Los controles existen, se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se está en proceso de elaboración del informe de seguimiento al Plan de Capacitación por parte de Talento Humano.
		Cumplir con el 90% de las actividades del plan de bienestar social e Incentivos	Ene-19	Dic-19		Se evidencia un cumplimiento del 90% en la ejecución del cronograma del Plan de bienestar e incentivo
		Cumplir con el 90% de las actividades del programa de salud y seguridad en el trabajo	Ene-19	Dic-19		Se evidencia un informe donde señala que el sistema de seguridad y salud en el trabajo se encuentra en un 92%
Perdida de la información reposada en el área talento humano	Oficina con puerta independiente, Estantes con sus cerraduras	Gestionar el cierre del acceso directo entre la oficinas donde están las historias laborales y las oficinas financiera y Tesorería.	Ene-19	Dic-19	Los controles existen, se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Esta actividad se cumplió
	Circular No. 04 de 2003	Organizar las Historias Laborales conforme a lo estipulado en la Circular No. 04 de 2003	Ene-19	Dic-19	Los controles existen, se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Las historia laborales se encuentran organizadas conforme a la circular 04 de 2003
Errores en la liquidación de prestaciones sociales, situaciones administrativas y demás factores salariales de talento humano.	Revisión del formato de liquidación	Solicitar al proveedor del aplicativo con el cual se maneja la liquidación de la nomina la implementación de la liquidación de prestaciones sociales	Ene-19	Dic-19	Los controles existen, se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Esta actividad se cumplió

RECOMENDACIONES

Realizado el seguimiento y verificación a las acciones establecidas en los Mapas de Riesgos por procesos, nos permitimos hacer las siguientes recomendaciones:

1. La Alta Dirección de la entidad debe considerar la actualización de la Resolución 0400 del 23 de mayo de 2017, por medio de la cual se ajustó la Resolución 0010 del 13 de enero de 2015, por medio de la cual se adoptó la política de administración del riesgo de la Corporación Autónoma Regional del Cesar – Corpocesar ya que varias de las normas señaladas en ella se encuentran desactualizadas y se debe armonizar con las responsabilidades de cada línea de defensa frente a la administración del riesgo.

2. Los responsables de los procesos de Gestión Documental, Gestión de Comunicación e Información, Gestión Recursos Físicos, Gestión de Compra y Contratación, Gestión de Laboratorio Ambiental, Gestión Financiera y Gestión de Talento Humano, Gestión Educación Ambiental, Gestión Evaluación y Control, Gestión, Planificación y Ordenamiento Ambiental del Territorio, Gestión TIC,s, Gestión Jurídica, Gestión de Evaluación, Control y Seguimiento Ambiental, deben actualizar sus mapas de riesgo.

3. La entidad debe establecer una estrategia para capacitar y fortalecer el conocimiento en administración del riesgo a los responsables de los procesos de la entidad y a su equipo de trabajo ya que se observa debilidad para la identificación y valoración de los riesgos de sus procesos y en la identificación de los controles.

4. La entidad debe contratar la calibración de los equipos críticos para la prestación del servicio (PH-Metros, conductivímetros, zona de nivel, EPS, sonómetros, etc.) ya que afecta la confiabilidad de los resultados de las mediciones realizadas en campo en las visitas de evaluación, seguimiento y control ambiental para el otorgamiento de las diferentes licencias, permisos y autorizaciones otorgadas por la entidad.

5. Secretaria General a través del Proceso Gestión Documental debe capacitar a todos los funcionarios de la entidad en archivo de gestión ya que estas capacitaciones no se realizaron en el 2019 y se evidencia un retroceso en la mayoría de los archivos de gestión de la entidad.

Atentamente,

MOISÉS GÓMEZ PINTO
Profesional Universitario OCI.

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 26/02/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Mauricio Garces

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Moisés Gomez Pinto

2. RESULTADO

Acciones (1) se adquirieron 4 equipos de escritorio y uno portatil.
Accion. (2) se hizo configuración del direccionamiento IP para habilitar acceso a la red e Internet de más usuarios al tiempo.
(3) se lleva el control de los planillas.
(4) se hizo la renovacion del contrato de PCT, SIAN, Correos electrónicos, Servicio de alojamiento web.

3. COMPROMISOS

(6) se hace la verificacion de las alertas que llegan al Correo
(7) se encuentran las cámaras de seguridad
(8) se realizo el mantenimiento de una UPS y el diagnostico de la de 20 KVA.
(9) se debe eliminar esta actividad.
(10)

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

Ramon Cesar Ordoñez

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Moisés Gomez P.

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 26/02/2020

TEMA: Seguimiento a las acciones establecidas en el Mapa de Riesgo Gestión Recursos Físicos.

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Miguel Alberto Cabello Barros

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Mabes Gomez Pinto

2. RESULTADO

Inventario Actualizado: En el Modulo PCT se encuentra el inventario por responsable, sin embargo se esta en proceso de verificacion si los elementos y bienes se encuentren en las dependencias y bajo la custodia del responsable

* No se evidencia la implementación del Control de Vehiculos.
* No se evidencia programa de mantenimiento periodico de equipos.

3. COMPROMISOS

* Se evidenció formato de entrega de elementos; No se evidenció formato de entrada fisica a almacen.

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

Miguel Cabello Barros.

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Mabes Gomez Pinto.

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 26/02/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo Educacion Ambiental

ASESORIA		ACOMPAÑAMIENTO		APOYO		SEGUIMIENTO	X

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Ismael Escorcia Alvarez

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Manuel Gomez Pinto

2. RESULTADO

En el PUEAA se programaron 18 y se realizaron 23.
No se inscribieron a cuerdos se realizaron las actividades de acompañamiento a Villupar, la paz, San Diego, Manaure, Codazzi, Pueblo Bello, La Jagua, El paso, Becerril, San Martin, Rio de Oro, Gonzalez, Gamarra.

3. COMPROMISOS El Mapa está desactualizado.

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Manuel Gomez Pinto

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 27/02/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Jaime Arturo Castro

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Moises Gomez Pinto

2. RESULTADO

Accion 1 Se usaron todos los medios, difusión por los tvi, boletin interno y publicacion de diferentes eventos por redes sociales. Avance 100%

Accion 2. Se hizo la medicion al usuario esta pendiente de evaluacion de las encuestas. Avance: 80%

3. COMPROMISOS

Acción 3. Se apoyo el proceso con 2 profesionales. Avance 100%

Se contrato el plan de Medios.

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 26/02/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo - Gestión Documental

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: M Johny Vanegas

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Mayda Gomez Pinto

2. RESULTADO

No se evidenció la capacitación de Organización de Archivo. ni la de seguimiento a Prestamo de documento

3. COMPROMISOS

El Mapa esta desactualizado.

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Mayda Gomez Pinto

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 26/02/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo Gestion del PDRH

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Libardo Cascamo

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Moises Gomez Pinto

2. RESULTADO

Accion 1. Se adquirieron unos equipos como una camara, un proyector por medio del proyecto desarrollo de acciones del PDRH y el proyecto repoblamiento pesquero.

Accion 2. Los documentos que se llevan son los POMCAS donde el año pasado se trabajaron 4 (Chiriamo Manaure Maicaohimo, Cuenca Bufonuma, Guatapuri) los documentos se encuentran en los expedientes en Administrativa y financiera.

3. COMPROMISOS

Accion 3. Se contó con el apoyo de 3 contratistas permanente y con los grupo de planeacion.

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Proyectó: OCI

CORPOCESAR	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL FORMATO DE ASESORIAS, APOYO, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTOS	PCEV - 01 - F - 07 VERSIÓN: 2.0 FECHA: 23/08/2017

1. DATOS GENERALES

FECHA: 02/03/2020

TEMA: Seguimiento Mapa de Riesgo Gestión Talento Humano

ASESORIA [ ] ACOMPAÑAMIENTO [ ] APOYO [ ] SEGUIMIENTO [X]

PROCESO Y/O NOMBRE DEL FUNCIONARIO: Darwin Melendez.

NOMBRE SERVIDOR PÚBLICO OCI: Manes Gomez Pinto.

2. RESULTADO

(1) Se evidencio que el cronograma del plan de Bienestar se cumplio en un 90%.

(2) Se ~~tiene~~ que ~~se~~ esta en proceso de elaboracion el Informe de seguimiento al Plan de Capacitacion.

(3) Se evidencia un Informe del Profesional en Seguridad y Salud en el trabajo donde el Sistema se encuentra en un 92,75%

3. COMPROMISOS

Uno se evidencia el Mapa de Riesgo 2020

FIRMA DEPENDENCIA ATENDIDA

FIRMA PROFESIONAL CONTROL INTERNO

Manes Gomez Pinto.

Proyectó: OCI