

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:**WILLIAM AUSTIN ARCHBOLD**

Período evaluado: DIC 2011 - MARZO 2012

Fecha de elaboración: MARZO DE 2012

Subsistema de Control Estratégico**Dificultades**

- Los Planes de bienestar y capacitación no fueron evaluados durante el transcurso del periodo noviembre 2011 – marzo 2012.
- Se evidencia debilidad en la cultura del seguimiento efectivo y oportuno por parte de los dueños de los procesos a las acciones de control establecidas para minimizar los riesgos.
- La ejecución del presupuesto, y por ende las metas físicas de la gestión institucional se vieron afectadas en la vigencia 2011, por la tardía transferencia de los recursos económicos por parte del Gobierno Nacional.
- La entidad carece de un plan de incentivos para los servidores públicos.

Avances

- Seguimiento permanente de la Alta Dirección al mantenimiento y mejoramiento de los Sistemas de Control Interno y el Sistema de Gestión de calidad.
- Conforme a las auditorías realizadas por la Contraloría General de la República, la entidad ha experimentado un mejoramiento constante en su calificación estando ahora entre las 10 más sobresalientes del sector ambiental.
- La Corporación CORALINA ha presentado cambios favorables en los resultados de la medición del Índice de Transparencia -ITN con relación al obtenido en la vigencia anterior.
- La Entidad cuenta con certificaciones bajo las normas ISO: 2008, NTCGP 1000:2009 y ISO/IEC 170025.
- Para la formulación de los planes y programas de la entidad se tuvo en cuenta; 1. Las consultas a la ciudadanía y a las partes interesadas; 2. Las expectativas de los clientes de la Corporación. 3. Análisis de los de los requerimientos legales y 4. El presupuesto.
- Implementación y Mejoramiento del Modelo de Operación por Procesos.

Dificultades**Subsistema de Control de Gestión****Dificultades**

- Aunque los procedimientos de la entidad se encuentran debidamente documentados, muchas de las actividades de algunos procesos no se desarrollan conforme a las fijadas en los procedimientos.

Avances

- Durante el transcurso de la vigencia 2011 los diez (10) procesos de la entidad han realizado la medición de sus tres tipos de indicadores (Eficacia, Eficiencia, Efectividad).
- Ajuste permanente de los procedimientos de la entidad con controles definidos para todos los procesos y procedimientos.
- Manual de calidad adoptado e ajustado permanentemente, Versión 5.
- Elaboración y aplicación de encuestas para medir el grado de satisfacción de los usuarios de la entidad.
- Rendición de cuenta a través de audiencia pública.
- El Plan de comunicaciones de la entidad se encuentra documentado y adoptado.
- CORALINA tiene definido los mecanismos de participación ciudadana, entre los cuales se destacan: Sistema de Atención al Usuario, (SAU), Línea telefónica gratuita, Página Web, foros, Chat procedimientos de asesoría, respuestas a quejas y reclamos verbales y escritos.
- CORALINA tiene definidos los mecanismos de verificación y evaluación por parte de los líderes de procesos para determinar el cumplimiento de la gestión Institucional.

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

- No se evidencia la suscripción de Planes de Mejoramiento Individuales en la entidad.
- Falta mayor compromiso de algunos dueños de procesos para formular e implementar acciones correctivas oportunas e efectivas de acuerdo con los resultados de las auditorías internas realizadas.

Avances

- Aprobación del programa de Auditorías Internas de la entidad por parte del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.
- Presentación de informes de Auditorías Internas de gestión y de calidad a la Alta Dirección con el fin de informar sobre el avance de la gestión de los procesos.
- Aprobación y seguimiento de los planes de mejoramiento, producto de las Auditorías realizadas a los diferentes procesos en la vigencia 2011.
- La Contraloría General de la República feneció la cuenta rendida por la entidad para la vigencia correspondiente al año 2010.
- Como resultado de la evaluación realizada por la Contraloría General de la República a la fase operativa del Sistema de Control Interno de CORALINA, la evaluación arrojó una calificación de 100%, de donde se desprende que el Sistema de Control Interno es eficiente, vislumbrando fortalezas de control y seguimiento a los procesos.
- Como resultado de las auditorías Internas, los procesos presentaron acciones preventivas y correctivas, para la formulación del plan de Mejoramiento.

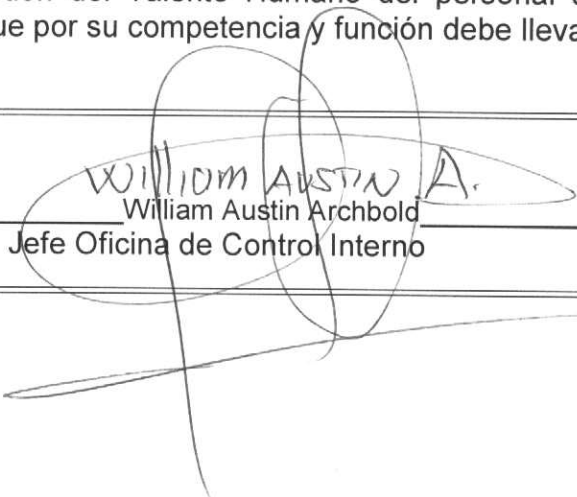
Dificultades

Estado general del Sistema de Control Interno

El estado general del Sistema de Control Interno de CORALINA arroja el 95.32% de implementación, la interpretación de dicha calificación es que el Sistema se encuentra en un estado de desarrollo óptimo, otro respaldo a lo arriba afirmado, son los resultados de las Auditorias Gubernamentales con Enfoque Integral, realizados por la Contraloría General de la República durante los últimos años, donde el Sistema de Control Interno de la entidad ha pasado con una calificación del 100%, contribuyendo de manera importante al fenecimiento de la cuenta de la entidad. Sin embargo y a pesar de las buenas calificaciones del Sistema de Control Interno, en la entidad somos conscientes que no podemos relajarnos, ya que hay que estar vigilantes a los cambios, y aplicar el concepto del mejoramiento continuo, si queremos que el trabajo institucional sea con eficacia, eficiencia y efectividad.

Recomendaciones

- Los servidores que no están desarrollando sus actividades acorde a las fijadas en los procedimientos, deben ajustar los mismos conforme lo vienen realizando.
- Los Líderes que manejan personal de carrera Administrativa deben procurar suscribir los planes de Mejoramiento individuales como resultado de las evaluaciones de desempeño.
- El proceso de Gestión del Talento Humano debe formular e implementar el plan de incentivos de la entidad.
- Proveer el proceso de Gestión del Talento Humano del personal suficiente e idóneo para desarrollar las actividades que por su competencia y función debe llevarse a cabo.


William Austin Archbold
Jefe Oficina de Control Interno