

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DOCUMENTAL	PCA-04-F-14
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	VERSIÓN: 4.0
		FECHA: 19/09/2022
		Página 1 de 9

ASUNTO DE LA REUNIÓN: REUNION ORDINARIA DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO	FECHA: 16/12/2022
	HORA DE INICIO: 08:30 AM
	HORA FINAL: 12:15 PM
	LUGAR: Sala de Juntas CORPOCESAR

ASISTENTES	
Nombres y Apellidos	Proceso, Cargo o Dependencia
Adriana García Arévalo	Director General (E) Subdirectora General Área de Planeación
Jaime Araujo Castro	Secretario General
María Laura Ríos Maestre	Asesora
Pierina Stummo Cabarcas	Subdirectora Gral. Área Administrativa y Financiera
Gustavo Amarís García	Jefe Oficina de Control Interno
Adrián Alberto Ibarra Ustariz	Subdirector General Área de Gestión Ambiental
Eivys Johana Vega Rodríguez	Jefe de Oficina Jurídica
INVITADOS	
Moisés Gómez Pinto	Profesional Universitario OCI
Suleyma Goyeneche León	Profesional Univ. Especializado Apoyo OCI
Amparo Alvarez León	Profesional Universitario Apoyo OCI
Leida Castilla Castillo	Profesional Universitario Apoyo OCI
Yohasky Caballero Ospino	Profesional de Apoyo a la Gestión SGAP

En la ciudad de Valledupar – Cesar, el día viernes 16 de diciembre de 2022, siendo las 08:30 am, se reunieron de manera ordinaria en la Sala de Juntas de la Corporación Autónoma Regional del Cesar “CORPOCESAR”, los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, conformados por los funcionarios del nivel directivo de la Corporación, dando cumplimiento a la convocatoria realizada mediante oficio el día 09/12/2022, dentro del término que se requiere. Acto seguido se procede a leer el orden del día propuesto para esta reunión:

ORDEN DEL DIA:

1. Llamado a lista y verificación del quorum.
2. Lectura y aprobación del acta anterior.
3. Instalación del comité por parte de la Directora General (E).
4. Presentación informe de cumplimiento Plan Anual de Auditorías vigencia 2022.
5. Socialización Informe final de Auditoría Interna de Gestión 2022.
6. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías Basada en Riesgos vigencia 2023.
7. Presentación del Informe de avances de Plan de Mejoramiento CGR a 31/10/2022.
8. Proposiciones y Varios.

3

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSIÓN: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 2 de 9

DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM.

El Jefe de la Oficina de Control Interno Dr. Gustavo Amarís García, en su condición de Secretario Técnico del Comité verifica según listado de asistencia si existe quórum para deliberar para proceder a realizar la reunión, dándolo a conocer a los presentes.

2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.

El Dr. Gustavo Amarís García, Jefe de la Oficina de Control Interno; sometió a consideración el orden del día, la cual fue aprobada por todos los directivos asistentes al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sin modificación alguna.

3. INSTALACIÓN DEL COMITÉ POR PARTE DE LA DIRECTORA GENERAL (E).

Se dio inicio a la reunión con las palabras de la Directora General (E), Dra. Adriana M. García Arévalo, quien agradeció la presencia de todos los asistentes y el interés que todos acojan las sugerencias de mejoras y la disponibilidad en conocer el Informe de la Auditoria de Gestión por Procesos y la Auditoria Interna de las Seccionales vigencias 2022

La idea de este espacio como lo dice el Jefe de la Oficina de Control Interno, es precisamente dar a conocer no solamente los avances, sino también que nos espera para el próximo año.

4. PRESENTACIÓN INFORME DE CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2022.

Auditorías Internas Integrales Basadas en Riesgos	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Planeación Estratégica.	100%
Gestión y Mejora del Sistema Integrado de Gestión.	
Gestión de Comunicación e Información.	
Gestión de Evaluación Control y Seguimiento Ambiental.	
Gestión de Educación Ambiental.	
Gestión de Planificación y ordenamiento Ambiental Del Territorio.	
Gestión de Laboratorio Ambiental.	
Gestión del Talento Humano.	
Gestión de Recursos Físicos.	
Gestión de Compras y Contratación.	
Gestión Documental.	
Gestión Financiera.	

3



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
GESTIÓN DOCUMENTAL
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14

VERSIÓN: 4.0

FECHA: 19/09/2022

Página 3 de 9

Gestión Jurídica.	
Gestión de TICS.	
Gestión de Evaluación y Control.	
Auditorías Externas	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Auditorías Financiera de la Contraloría General de la República	
Auditoría de Cumplimiento a las CAR q realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente.	95%
Auditoría de seguimiento a la certificación ICONTEC	
Auditoría Externa IDEAM acreditación laboratorio (cuando sea programada)	
Auditorías Especiales	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Auditoría Interna Laboratorio NTC ISO IEC 17025:2017	
Auditoría Interna Sistema Integrado de Gestión NTC ISO 14:001:2018 y 45:001: 2015	
Auditoría Interna para Proceso de Facturación	80%
Auditoría Interna al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	
Auditoría Interna a las Seccionales en el Desarrollo de su Gestión.	
Informes de Ley	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Informe medición del desempeño institucional FURAG	
Informe Independiente Semestral Sistema del Control Interno	
Informe sobre posibles Actos de Corrupción. Cuando se presenten	
Informe Semestral de Atención al Ciudadano PQRS	
Informe Control Interno Contable	
Informe de Evaluación a la Gestión Institucional	
Informe avance al Plan de Mejoramiento Institucional CGR	
Informe de Derechos de Autor Software	
Informe de información litigiosa EKOGUI	
Informe de Austeridad en el Gasto	
Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos	
Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	
Informe de Seguimiento a la Ley de Transparencia y de acceso a la Información y Gobierno Digital	
Informe de Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas	
Sistema de Alertas tempranas de Control Interno SACI (cuando lo implementen)	95%
Informe de Seguimiento al Plan de Cierre Contable y Presupuestal	
Informe de Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP"	
Informe a las glosas de la Comisión legal de cuentas Cámara de Representantes	
Informe de Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucional	
Informe de Seguimiento al Plan de Acción de la Entidad.	
Informe Seguimiento a los Informes de Ley correspondiente al área Financiera que debe reportar la Entidad	
Informe de Seguimiento a las Acreencias a favor de la Entidad (Cartera)	
Informe de Seguimiento a las Conciliaciones Bancarias	
Informe Seguimiento al reporte de la información litigiosa del estado EKOGUI	
Informe Seguimiento Ley de Cuotas	
Cumplimiento de Informe de Gestión de servidores elaboración del Acta de Gestión Cuando aplique	
Informe Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el estado colombiano y cumplimiento circular 0010 de 2020 CNSC	
Informe Seguimiento al cumplimiento del Proceso Disciplinario de la Entidad	

3



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
GESTIÓN DOCUMENTAL
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

PCA-04-F-14

VERSIÓN: 4.0

FECHA: 19/09/2022

Página 4 de 9

Actividades de Asesoría y Acompañamiento	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Acompañamiento a los líderes de los procesos para diligenciar y reportar el Informe Cuenta Anual Consolidado a la Contraloría General de la República. Publicados en el SIRECI.	88%
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación del Plan de Mejoramiento Institucional	
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la formulación de los planes de mejoramiento por procesos	
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración del informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	
Acompañamiento a los líderes de los procesos en la elaboración o actualización del mapa de riesgo de su proceso	
Acompañamiento a la Subdirección Administrativa y Financiera en la elaboración del Plan de Cierre Contable y Presupuestal	
Apoyo al enlace para la Auditoría CGR Vigencia Fiscal 2021	
Apoyo para la Auditoría de Cumplimiento a las Corporaciones Autónomas Regionales que realiza la CGR a través de la Contraloría Delegada para el Medio Ambiente. Vigencia evaluada (2020 – Junio 2022)	
Desarrollo de otros roles de las Oficinas de Control Interno	
Rol Enfoque hacia la prevención (permanente)	100%
Rol Liderazgo Estratégico (permanente)	
Rol relaciones con entes externos de control	
Espacio para peticiones extraordinarias Alta Dirección o Comité Control Interno	
Asistencia a Comités (Interinstitucionales e Institucionales)	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Comité institucional de Coordinación del sistema de control interno (Secretario Técnico)	90%
De Dirección (como invitado)	
De Comité institucional de gestión y desempeño (como invitado - Acta de reunión debe reposar en la OCI)	
otros Comités	
Jornadas de capacitación	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO
Inducción	100%
Reinducción	
Capacitación 1 Guía de Auditoría Interna basada en riesgos vigente	
Capacitación 2	

Acto seguido el Jefe de la Oficina de Control Interno, Dr. Gustavo Amaris García procede a dar a conocer uno de los temas centrales de este comité como es Socialización Informe Final de Auditoría Interna de Gestión 2022, Auditoría Interna de las Seccionales vigencias 2022, y dio las explicaciones de los porcentajes que no alcanzaron el 100% del plan.

5. SOCIALIZACIÓN INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN 2022.

Seguidamente la Dra. Suleyma Goyeneche, proyecta a los asistentes la socialización de la Auditoría Interna por Procesos y la Auditoría Interna de las Seccionales vigencias 2022, del informe de auditoría y conforme a las evidencias recolectadas, el equipo auditor determinó veinte (20) No conformidades y cuarenta y un (41) Observaciones, por proceso auditado lo cual se ilustra en el siguiente cuadro:

3



**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
GESTIÓN DOCUMENTAL
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

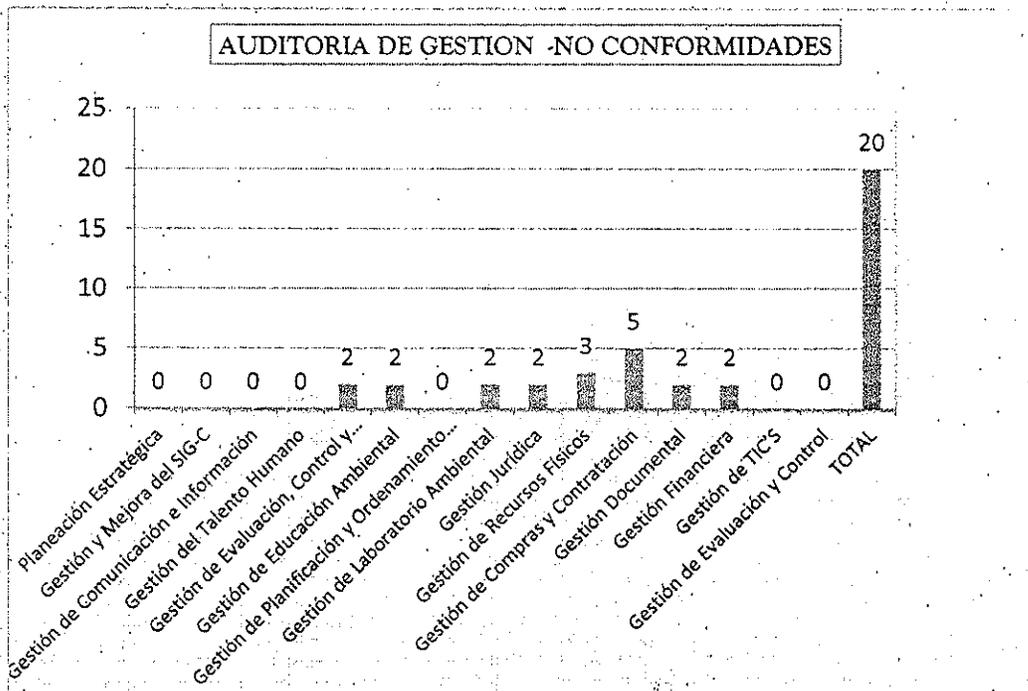
PCA-04-F-14

VERSIÓN: 4.0

FECHA: 19/09/2022

Página 5 de 9

RESULTADOS DE AUDITORÍA.			
No.	PROCESO	NO CONFORMIDADES	OBSERVACIONES
1	Planeación Estratégica	0	0
2	Gestión y Mejora del SIG-C	0	0
3	Gestión de Comunicación e Información	0	0
4	Gestión del Talento Humano	0	0
5	Gestión de Evaluación, Control y Seguimiento Ambiental	2	5
6	Gestión de Educación Ambiental	2	7
7	Gestión de Planificación y Ordenamiento Ambiental del Territorio	0	1
8	Gestión de Laboratorio Ambiental	2	1
9	Gestión Jurídica	2	5
10	Gestión de Recursos Físicos	3	10
11	Gestión de Compras y Contratación	5	1
12	Gestión Documental	2	2
13	Gestión Financiera	2	9
14	Gestión de TIC'S	0	0
15	Gestión de Evaluación y Control	0	0
TOTAL		20	41



	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSIÓN: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 6 de 9

El proceso auditor dio como resultado la realización de nueve (9) auditorías de los catorce (14) procesos, dentro de la priorización se excluyeron los procesos de Planeación Estratégica, Gestión y Mejora del SIG-C, Gestión de Comunicación e Información, Gestión de Comunicación e Información, Gestión de TIC'S y el proceso de Gestión de Evaluación y control no se audita por el principio de independencia. Concluidas las auditorías, el Equipo de Auditores se reunió para revisar los hallazgos y toda la información recopilada durante las auditorías, acordar las no conformidades y observaciones y presentar esta información en la reunión de cierre en la que se comunicaron los hallazgos más relevantes de cada proceso.

De los nueve (9) procesos auditados que integran el Sistema de la Corporación, quienes obtuvieron mayor porcentaje de No conformidades como son: Gestión de Compras y Contratación (25%), Gestión de Recursos Físicos (15%), Gestión Jurídica (10%), y Gestión Financiera (10%), respectivamente, que se encuentran en grado de cumplimiento con leves deficiencias en cuanto a documentación, procedimientos, control y continuidad con las actividades realizadas para la mejora continua del Sistema. Los procesos que no presentaron No conformidades: Gestión de Planificación y Ordenamiento Ambiental del Territorio.

⬇ AUDITORIA INTERNA SECCIONALES

Requisitos de la Norma que No se cumple		DECLARACIÓN DE HALLAZGOS Y/O NO CONFORMIDAD U OBSERVACIÓN	CLASIFICACIÓN
NTC ISO 9001:2015	MIPG		
PROCEDIMIENTO SEGUIMIENTO A APROVECHAMIENTO FORESTAL DOMÉSTICO Y DE ÁRBOLES AISLADOS PCM-01-P-20 VERSIÓN: 4.0 8.5	3ª. Dimensión: Gestión con Valores para Resultados 3.2.1.1 Política de Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	UTILIZACIÓN INADECUADA DE FORMATOS Se evidenció en la seccional de Aguachica y Chimichagua la utilización inadecuada de formatos errados de resolución, Autos, actas de diligencia, informes de visitas de control y seguimiento, evaluación y de inspección en versiones y contenidos diferentes a los aprobados por el sistema integrado de gestión.	NO CONFORMIDAD
PROCEDIMIENTO SEGUIMIENTO A APROVECHAMIENTO FORESTAL DOMÉSTICO Y DE ÁRBOLES AISLADOS PCM-01-P-20 VERSIÓN: 4.0 8.5	3ª. Dimensión: Gestión con Valores para Resultados 3.2.1.1 Política de Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	NO SE REALIZA SEGUIMIENTO AMBIENTAL A LAS COMPENSACIONES POR APROVECHAMIENTO FORESTAL: Se evidencia en la revisión de los expedientes de aprovechamiento forestal doméstico y aislados de la seccional de Chimichagua, que no se realiza seguimiento al cumplimiento de las obligaciones que se imponen en la resolución de otorgamiento del permiso de aprovechamiento, para compensación ambiental, incumplimiento con el numeral N° 9 del Procedimiento aprovechamiento forestal Verificación de cumplimiento de las obligaciones impuestas en la resolución.	NO CONFORMIDAD



	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSIÓN: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 7 de 9

Acuerdo 004 de 2013 Archivo General de la Nación	Dimensión 5 información y comunicación Política de gestión documental	Procesos de Organización Documental en los Archivos de Gestión: Las Seccionales de la Corporación Autónoma Regional del Cesar - CORPOCESAR incumplen parcialmente lo estipulado en el Acuerdo 004 de 2013 Archivo General de la Nación, toda vez que en la auditoría interna se evidenció falta de aplicación de la nueva Tablas de Retención Documental en el código, serie y subserie.	NO CONFORMIDAD
8.5.1 Control de la producción y de la provisión del servicio	Dimensión 7 de MIPG 7.2.1. Ambiente de Control.	El inventario, registrado en Contabilidad no coincide con el físico encontrado en las Seccionales generando informes no Razonables, por cuanto no reflejan la realidad, en consecuencia, el inventario no se ajusta al Nuevo Marco normativo Contable aplicado a las entidades de Gobierno como CORPOCESAR, estimando una clasificación de No Conformidad, lo cual no se ajusta a la Dimensión 7 de MIPG 7.2.1. Ambiente de Control. se evidenció que los siguientes bienes no aparecen en el inventario de bienes asignado al funcionario de la seccional suministrado por almacén, pero se encontraron físicamente en las oficinas de las seccionales	NO CONFORMIDAD
PCA-02-P-02	3ª. Dimensión: Gestión con Valores para Resultados 3.2.1.1 Política de Fortalecimiento organizacional	DESACTUALIZACIÓN DE INVENTARIOS: Se evidenció que los Formato de Inventarios de Bienes Depreciados y Bienes de Menor Cuantía PCA--02-F-06 VERSIÓN 1:0 FECHA 07/11/2014 suministrados por almacén y correspondiente a los funcionarios de las seccionales no se encuentran actualizados, ya que existen elementos en mal estado, otros no tienen stiker, y en poder de otro.	NO CONFORMIDAD

6. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORIAS BASADA EN RIESGOS VIGENCIA 2023.

A continuación, el jefe de la Oficina de Control Interno Dr. Gustavo Amaris García, coloca a consideración el Plan Anual de Auditoria basado en Riesgos Vigencia 2023 y fue aprobado por todos los directivos asistentes al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El cual se adjunta a esta acta.

3

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	PCA-04-F-14
	GESTIÓN DOCUMENTAL	VERSIÓN: 4.0
	FORMATO ACTA DE REUNIÓN	FECHA: 19/09/2022
		Página 8 de 9

**7. PRESENTACIÓN DEL INFORME DE AVANCES DE PLAN DE MEJORAMIENTO
CGR A 31/10/2022.**

Seguidamente el Profesional Universitario de la Oficina de Control Interno Dr. Moisés Gómez Pinto presenta el seguimiento al avance al Plan de Mejoramiento a la Contraloría General de la República.

La Corporación suscribió con la Contraloría General de la República el nuevo Plan de Mejoramiento el 18 de julio de 2022.

El Plan de Mejoramientos contiene 19 hallazgos, de los cuales 10 hallazgos fueron identificados por el Equipo Auditor de la CGR en la Auditoría Financiera practicada a la vigencia 2021 y 9 hallazgos del Plan de Mejoramiento anterior que no alcanzaron a cumplir con el 100% de sus actividades. Estos nueve (9) hallazgos, son los que de una u otra manera desde la oficina de control interno le pedimos que tengan siempre en cuenta, ya que son hallazgos que vienen de un Plan de Mejoramiento y que no se cumplió al 100%, por eso pasó al nuevo Plan de Mejoramiento y hay que tenerlo en cuenta; siendo así vimos que en el avance presentado a corte 31 de octubre/2022, el Plan de Mejoramiento los resultados lo resumimos a continuación así:

AVANCE	HALLAZGOS	No. de HALLAZGOS
Hallazgos que cumplieron con el 100% de sus actividades	H1, H4, H6, H9 y H11	5
Hallazgos con fechas de terminación de actividades vencidas	H8, H16, H17, H18 y H19	5
Hallazgos con fechas de terminación de actividades próximas a vencerse	H3, H5, H7, H10, H13, H14 y H15	7
Hallazgos con fecha de terminación de actividades en junio de 2023	H2 y H12	2
TOTAL		19

CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	60%
AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	45.53%

8. PROPOSICIONES Y VARIOS.

Llegado a este punto la Directora General (E) Dra. Adriana M. García Arévalo, reitera la importancia de dar cumplimiento a los compromisos adquiridos en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, y los que se hagan con respecto al Plan de Mejoramiento que se suscriba con la Auditoría Interna.

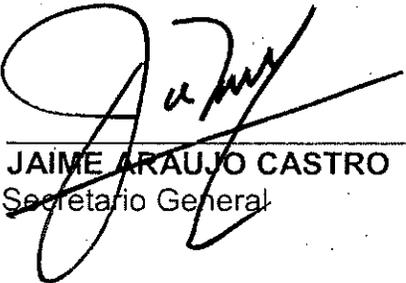
Al agotarse el orden del día siendo las 12:30 PM, se da por terminada la reunión y firma los que en ella intervienen.

3

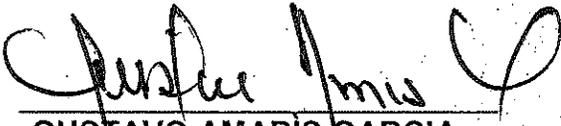
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN GESTIÓN DOCUMENTAL FORMATO ACTA DE REUNIÓN	PCA-04-F-14
		VERSIÓN: 4.0
		FECHA: 19/09/2022
		Página 9 de 9

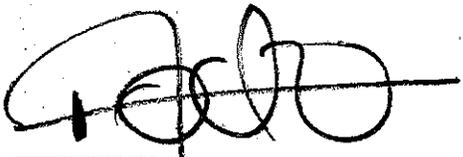
Se anexa a la presente lista de asistencia a la reunión

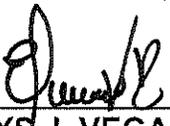

ADRIANA M. GARCÍA AREVALO
 Director General (E)
 Subdirectora Gral. Área de Planeación


JAIME ARAUJO CASTRO
 Secretario General

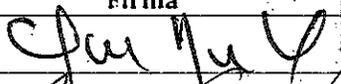
MARÍA LAURA RÍOS MAESTRE
 Asesora de Dirección


GUSTAVO AMARÍS GARCÍA
 Secretario Técnico
 Jefe Oficina de Control Interno


ADRIAN A. IBARRA USTARIZ
 Subdirector Gral. Área de Gestión Amb.


EIVYS J. VEGA RODRÍGUEZ
 Jefe de Oficina Jurídica


PIERINA M. STUMMO CABARCAS
 Subdirectora Gral. Área Activa y Fciera

	Nombre Completo	Firma
Proyectó	GUSTAVO AMARÍS GARCÍA Secretario Técnico / Jefe de Oficina Control Interno	
Revisó y Aprobó	ADRIANA M. GARCIA AREVALO Directora General (E)	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento con sus respectivos soportes y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para su firma.