

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

Siendo las 2:00 p.m. del día 29 de agosto del 2024, en la sala de juntas de la Dirección General del EPA Cartagena, se da inicio a la sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno, en concordancia con la Resolución 0269 de 2018, reunión a la cual asistieron los siguientes funcionarios, teniendo presente que asisten de manera virtual, el Director, el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, la Secretaria Privada y el Jefe de la Oficina Asesora Jurídica:

- **Mauricio Rodríguez Gómez, Director General**
- **Rafael Escudero Aguirre, Jefe Oficina Asesora de Planeación**
- **Sandra Milena Acevedo Montero, Jefe Oficina Jurídica**
- **Arelis Mendoza Cabarcas, Subdirectora de Investigaciones y Educación Ambiental**
- **Javier Alfonso Pineda López, Subdirector Técnico y de Desarrollo Sostenible**
- **Sandra de la Rosa Montoya, Subdirectora Financiera y Administrativa**
- **Laura Elena del Carmen Bustillo Gómez, Secretaria Privada (Invitada)**
- **Hector Montes Padilla, Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, como Secretario Técnico del Comité**

DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

1. Llamado a lista y verificación de quorum.
2. Socialización Acta reunión anterior.
3. Avance dimensión de Control Interno, resultados FURAG II, vigencia 2023.
4. Informe de Evaluación Independiente al Estado del Sistema de Control Interno periodo de enero a Junio de 2024.
5. Avance plan de Acción Institucional por dependencias de enero a Junio de 2024.
6. Resultados Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano periodo de enero a abril de 2024.
7. Evaluación diseño de controles a los Mapas de Riesgos de Gestión y Riesgos de Corrupción.



**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN
DE CONTROL INTERNO**

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

8. Informe Semestral de PQRD de enero a Junio de 2024.
9. Informe de Austeridad en el Gasto periodo de enero a Junio de 2024.
10. Informe avance a planes de mejoramiento a Contralorías Distrital y General de la Republica a 30 de Junio de 2024.
11. Informe avance a planes de mejoramiento Auditorías Internas con corte a Junio de 2024.
12. Avance Plan Anual de Auditoria con corte a Junio de 2024.
13. Propositiones y varios.

Cierre de sesión

1. Verificación del quórum y Aprobación del Orden del Día.

- Dando inicio a el comité, como se mencionó anteriormente, teniendo presente la asistencia virtual del Director, el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, la Secretaria Privada y el Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, se realiza el llamado a lista y verificación del quórum, contando con la asistencia de la director Mauricio Rodríguez Gómez, los Subdirectores, los Jefes de Oficinas Asesoras, completando el quórum decisorio y de liberatorio, como invitada al comité asiste la Secretaria Privada de la Dirección, y como Secretario Técnico del Comité el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, este último indica que hay quórum para sesionar, por lo que se da trámite a los temas a tratar
- Seguidamente se coloca en consideración la aprobación del orden del día propuesto, con una modificación en el numeral 10. Informe avance a planes de mejoramiento a Contralorías Distrital y General de la Republica a 30 de Junio de 2024, el cual es aprobado por unanimidad, y se desarrolla como se describe a continuación.

2. Socialización del Acta Anterior.

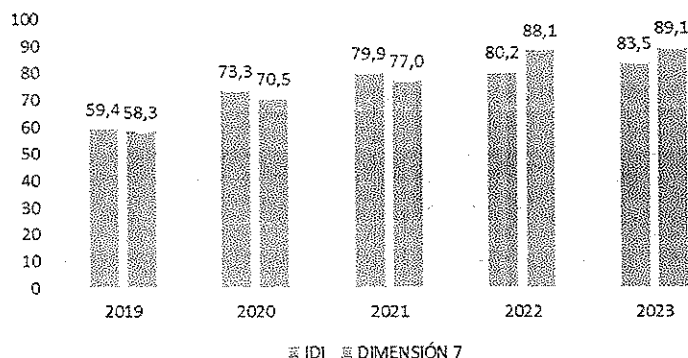
- El jefe de la Oficina de Control Interno informa que el acta anterior fue socializada con los asistentes al segundo comité, quienes no presentaron observaciones, quedando aprobada y debidamente firmada.

29 de Agosto de 2024

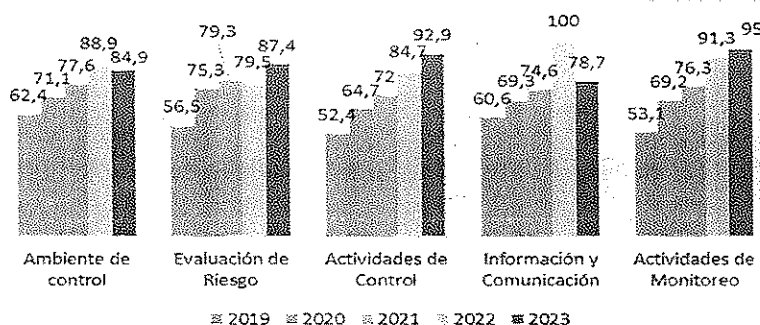
Acta N. 003

3. Avance dimensión de Control Interno, resultados FURAG II, vigencia 2023.

RESULTADOS FURAG IDI - MECI 2019 - 2023



Comparativo MECI - FURAG 2019 - 2023



- El Ingeniero Hector Mauricio Montes Padilla, Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, recuerda que en el Comité de Gestión y Desempeño liderado por la Oficina Asesora de Planeación, se socializaron los resultado del Indicador de Desempeño Institucional, en el cual el EPA Cartagena obtuvo un puntaje de 83,5, en este Comité Institucional Coordinador de Control Interno, se revisara en detalle los puntajes de la séptima dimensión y sus componentes, indicando que la dimensión de control interno obtuvo un puntaje para el año 2023, de 89,1, se aprovecha para socializar el histórico desde el año 2019 hasta el 2023, de cómo ha ido avanzando la calificación de esta dimensión de control interno y cada uno de sus componentes, para el último periodo bajo en el primer componte "ambiente de control", donde se establecen básicamente las directrices desde la dirección y desde este comité, explicando el Ingeniero Hector Montes, que este componente tiene que ver con

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

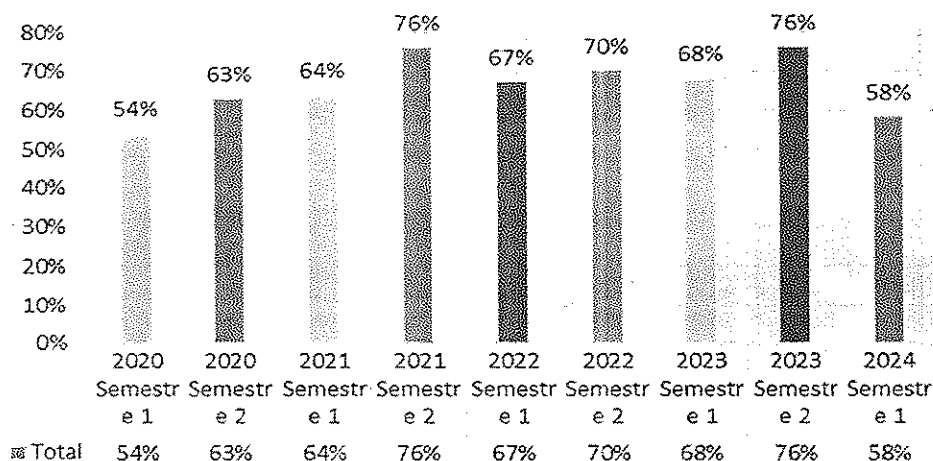
Acta N. 003

algunas disposiciones internas de reglamentos, la necesidad de actualizar de la política de gestión riesgo cual hay que fortalecer este año 2024, para el segundo componente de "evaluación del riesgo", el año pasado se hizo una buena labor entre planeación, las demás dependencias y la Oficina Asesora de Control Interno, frente a actualizar los mapas de riesgos de corrupción, se recomienda estar pendientes de revisar lo que tiene que ver con los riesgos de gestión ya que hay que fortalecer este aspecto, el componente de las "actividades de control", que surge ya identificados los temas de los riesgos, se recomienda fortalecer y mucho más ya que las actividades de control que se desarrolla en cada una de las dependencias y cada uno de los procesos requieren una mejora urgente, como se verá más adelante, en la necesidad de documentar aquellos controles que se están realizando y que no están documentados.

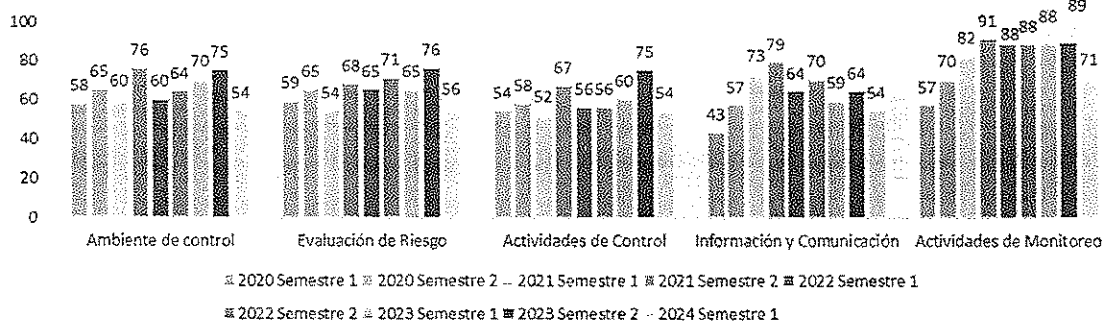
El siguiente componente que es el de "información y comunicación", tuvo una baja en el tema la comunicación interna y lo que tiene que ver con la resolución de las PQRSD; el ultimo componente "actividades de monitoreo" tuvo una calificación del 95, hay que resaltar que este resultado se da en el marco de las actividades de la segunda línea de defensa de la Oficina Asesora de Planeación y al tercera línea de defensa la Oficina Asesora de Control Interno en cuanto a los seguimiento que se hacen trimestrales o semestrales de los informes que hay que presentar, tanto a las diferentes instancias Nacionales, como al Distrito de Cartagena, razón por la cual se obtuvo una calificación alta, se espera que al corte de junio y al cambio al nuevo Plan de Desarrollo podamos continuar con estos seguimientos a manera de dar las alertas preventivas en el momento indicado, como se ha recomendado, son aspectos que se deben revisar y fortalecer en cada una de las dependencias, en este momento en donde ya se han consolidando los equipos de trabajo, que para este segundo semestre vamos a tener este reto.

**4. Informe de Evaluación Independiente al Estado del Sistema de Control Interno
periodo de enero a Junio de 2024.**

**Evaluación Independiente Sistema de Control
Interno 2020 - 2024**



**Evaluación Independiente SCI 2020 - 2024
Por componentes MECI**



- Desde la oficina Asesora de Control interno se recuerda que este informe está basado en los datos suministrados como parte del informe de gestión que cada dependencia hizo llegar a la Oficina Asesora de Control Interno, en respuesta al MEMORANDO EPA-MEM-02127-2024, se presentó al comité un histórico de resultados desde la vigencia 2020, actualmente el primer semestre de la vigencia 2024, tuvo una calificación del 58%, esta calificación es una alerta preventiva presentada a todo el comité, a fin de mejorar para el segundo semestre y se logre dar un avance en cada una de las políticas; se deja presente al comité que como se

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

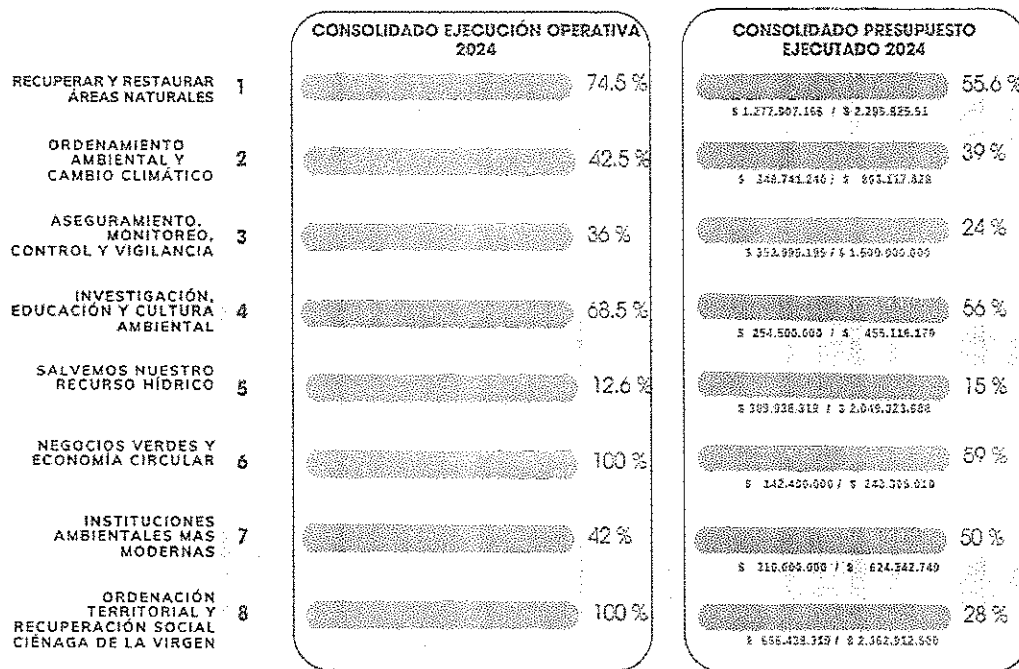
observa en los resultados, a finales del 2023 la evaluación independiente dio un promedio del 73%, que está aproximado al resultado que dio el Departamento Administrativo de la Función Pública con el FURAG con un IDI del 83,5%, en su evaluación estamos llamados a que estos 5 componentes debemos mejorar y avanzar en cada una de estas actividades a desarrollar, el componente Ambiente de Control esta sobre 54% debemos revisar el tema de actualización de las políticas, el código de integridad socializado por la Subdirección Administrativa y Financiera, área de talento humano y establecer el tema del personal responsable de las actuaciones; para el componente el de Evaluación del Riesgo, el seguimiento de la Oficina de Planeación y de la Oficina Asesora de Control Interno al mapa de riesgo de corrupción se ha efectuado conforme a lo que establece el plan anticorrupción y atención al ciudadano, pero los riesgos de gestión si necesita que se validen y se verifiquen directamente con las dependencias para hacerles un buen seguimiento, por lo que se recomienda revisar si continúan o presentan cambios, la revisión de los riesgos de gestión las desarrolla la Oficina Asesora de Control Interno dentro del marco de las auditorias que se han venido realizando, para el mapa de riesgos, se ha sugerido algunos cambios, que se esperan sean tenidos en cuenta, para que se evalúen, se pase a la Oficina de Planeación para su revisión y luego al Comité de Gestión y Desempeño para su aprobación, por el momento la calificación no es la que se esperaba, hay que fortalecer esos temas de gestión del riesgo.

El componente de Información y Comunicación, se pidió un avance o la presentación del plan de comunicación el cual no ha sido allegado a la Oficina Asesora de Control Interno, para documentar lo que se está realizando, por eso tiene esa calificación del 54%, el componente Actividades de Monitoreo se mantiene en cierta medida con una calificación del 71% a raíz de la presentación de los informes y los seguimientos consolidados por parte de la Oficina de Planeación y la Oficina Asesora de Control Interno, con base a información que está reportando cada una de las dependencias.

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

5. Avance plan de Acción Institucional por dependencias de enero a Junio de 2024.



- El jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, manifiesta al Comité, que el avance del Plan de Acción 2024, se basa en la información y los resultados que obtuvo la Oficina Asesora de Planeación, al consolidar sus detalles se pasó de 12 proyectos a 8, que están actualmente operando, se aclara que se presenta el avance que se tuvo hasta el mes de mayo y la ejecución de los recursos que están allí presentes, se espera que con el nuevo Plan de Desarrollo y viabilizados los proyectos de inversión que estarán a cargo de la entidad, se entrara a ser el seguimiento trimestral a corte de septiembre para dar un vistazo de cómo va el avance y poder terminar el último trimestre aquellas acciones que se logren realizar, contratar o tomar la decisión que haya lugar con base en sus resultados y las alertas que desde Control Interno se logren dar con base en el acceso a la información que tenga la Oficina.

6. Resultados Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano periodo de enero a abril de 2024.

COMPONENTES	PRIMER SEGUIMIENTO PAAC % de avance (Ene - Abr)
1. COMPONENTE: GESTION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	33,00%
2. COMPONENTE: RACIONALIZACIÓN DE TRAMITES	6,60%
3. COMPONENTE RENDICIÓN DE CUENTAS	4,95%
4. COMPONENTE: MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA	8,25%
5. COMPONENTE: TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	21,00%
6. COMPONENTE INICIATIVAS ADICIONALES: PLAN INTEGRIDAD INSTITUCIONAL 2024	6,60%
TOTAL AVANCE PAAC 2024	13,40%

- Se presenta al comité, el primer seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, en el cual se puede observar que de los 6 compontes solo el de “gestión de riesgo de corrupción”, es el que tiene un buen porcentaje de avance, recordando que el plan se evalúa cada cuatro meses, cada avance tiene una calificación del 33%, también tenemos el tema de la página web y acceso a la Información que durante a la evaluación tubo un desempeño 21%, pero los demás componentes tiene resultados bajos, en especial lo que tiene que ver con la racionalización de tramites, el Jefe de Control Interno indica que la Doctora Sandra de la Rosa, Subdirectora Administrativa y Financiera, encargada de componente, conoce el tema y que en el anterior comité de gestión y desempeño se habló de la necesidad involucrar otras dependencias en el tema de los tramites; por otro lado el componente de rendición de cuentas es un indicador que subirá en el momento que se comience a realizar las diferentes actividades de rendición de cuentas o actos de

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN
DE CONTROL INTERNO**

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

rendición de cuentas, recordando que sin embargo hay que tener la estrategia de rendición de cuentas planteada para este año.

Respecto al componente de atención al ciudadano, básicamente lo lidera la Secretaría Privada con apoyo de la Subdirección Administrativa y Financiera, hay que revisar el tema de las acciones que están allí propuestas, entre ellas lograr disminuir el número de PQRSD, que están pendientes por respuesta, riesgo materializado como lo ha alertado la Oficina Asesora de Control interno, manifestando la Doctora Laura Bustillo, que se viene adelantando un plan de mejoramiento, que será revisado a fin de avanzar con el tema; por otro lado el componente de transparencia y acceso a la información ya sabemos el resultado que se obtuvo en el ITA, que esta sobre el 95%, recordando desde la Oficina Asesora de Control Interno, que se emitió un informe de seguimiento como alerta preventiva antes del ITA, como apoyo para obtener estos resultados, recomendando e indicando estamos llamados a mantener actualizados los documentos y los datos que están en la página web institucional.

El componente de iniciativas adicionales, basado en el plan de integridad institucional 2024, no ha tenido un mayor avance dentro de las actividades que se han planteado, en el informe que paso la Oficina Asesora de Planeación también recomendó que se debía revisar el plan y tratar de hacer unos ajustes, actualmente estamos a portes de hacer el segundo seguimiento a corte de agosto, la invitación es que se revisen las actividades que se tienen allí, como parte de las actividades de autocontrol, que se vayan monitoreando y haciendo seguimiento al cumplimiento de las actividades propuestas, no solo para los informes cada cuatro meses, si no también para avanzar, en este primer cuatrimestre el promedio del plan anticorrupción es bajo, está en 13,4%, de avance.

7. Evaluación diseño de controles a los Mapas de Riesgos de Gestión y Riesgos de Corrupción.

Proceso	Riesgos de corrupción ZONA DE RIESGO				Total	% Participac	Evaluación del diseño			Total
	Alto	Moderado	Bajo				Fuerte	Moderado		
Gestión de Dirección	2	0	0		2	5,56%	4			4
Planeación Estratégica	2	0	0		2	5,56%	4			4
Evaluación, control y seguimiento ambiental	2	0	0		3	8,33%	2	4		6
Investigación y educación ambiental	0	2	0		2	5,56%	4			4
Gestión Administrativa y Financiera	1	0	0		5	13,89%	10	2		12
Gestión Contractual	1	0	0		6	16,67%	8	6		14
Gestión de Talento Humano	1	0	0		3	8,33%	5	1		6
Servicio al Ciudadano	1	0	0		2	5,56%	3	1		4
Gestión Documental	1	0	0		2	5,56%	4			4
Gestión Jurídica	4	0	0		4	11,11%	4	4		8
Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	0	0		1	2,78%	1			1
Seguimiento y Evaluación Interna	0	4	0		4	11,11%	8			8
TOTAL	14	16	6	0	36		57	18	0	75
% Participación	38,89%	44,44%	16,67%	0,00%			76,00%	24,00%	0,00%	

- La Oficina Asesora de Control Interno, informa al Comité que se realizó la evaluación al diseño de controles a los mapas de riesgos, actualmente ese es el desglose de los mapas de riesgos de corrupción que se han establecidos por cada una de las dependencias, tenemos 36 riesgos, de los cuales 14 están en extremo, que en porcentaje representan el 38,89%, 16 en alto en porcentaje representan el 44,44% y 6 en moderado en porcentaje representa el 16,67%, la invitación es seguir monitoreando, no se ha recibido ninguna notificación de materialización de ningún tipo de riesgo o de igual manera se ha solicitado a la Oficina Asesora Jurídica, que es la líder en el tema de procesos disciplinarios que nos brinde información si hay algún tipo de denuncia o que procesos se están adelantando en contra de los funcionarios por algún motivo, información que a un está pendiente Doctor Carlos Triviño se le indica dar respuesta al MEMORANDO EPA-MEM-02127-2024, en ese sentido se evaluaron los riesgos que se tienen de esos 36 riesgos se ha establecido que se tienen controles fuertes en 76%, lo cual ayuda a que los riesgos no se hallan

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

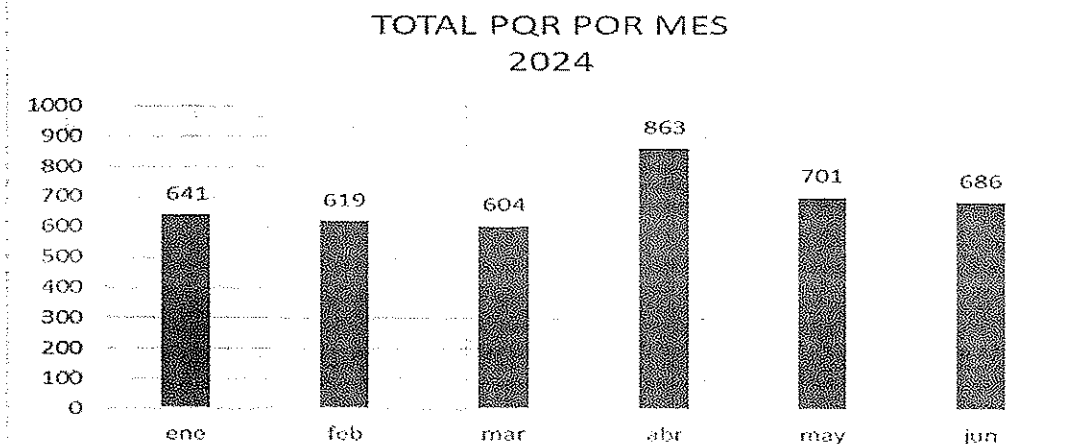
Acta N. 003

materializados, por otro lado 24% tienen un control moderado, entre uno de ellos se encuentra el riesgo materializado en el trámite de PQRSD, la invitación es hacer un monitoreo constante, para que en el segundo seguimiento se le dé un vistazo de como se ha comportado esos riesgos o si hay necesidad actualizar, vincular o eliminar riesgos y controles.

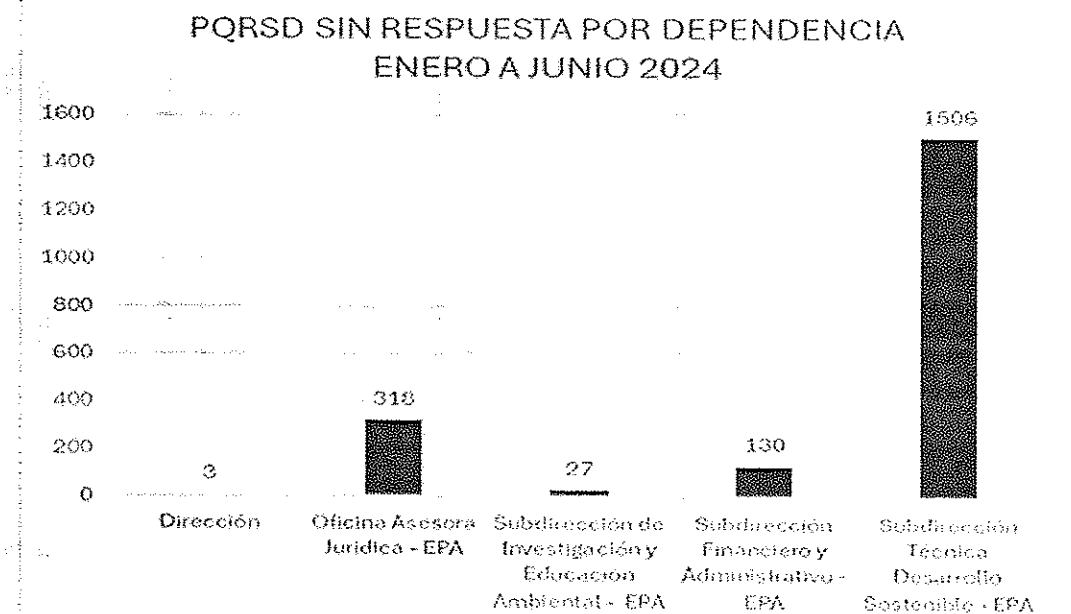
- Tomando la palabra el Director, Doctor Mauricio Rodriguez, solicita explicación de como se establecieron los niveles de riesgos y el numero de riesgos por nivel, respondiendo el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, indica que tos se surte como resultado de la aplicación de una metodología establecido por el Departamento Administrativo de la Función Publica, la cual fue adoptada por el EPA Cartagena a través de su política de riesgos, que en resumen, se obtuvo esta matriz a raíz de un análisis por cada dependencia y por cada proceso para identificar los posibles riesgos de corrupción, los cuales fueron evaluados frente a la probabilidad y el impacto, estableciendo unos riesgos inherentes, a los cuales se revisaron los controles establecidos por cada dependencia del EPA Cartagena, reevaluando con estos controles nuevamente la probabilidad y el impacto, generando unos riesgos residuales, los cuales se consignaron en el mapa de riesgos para adelantar la respectiva gestión y monitoreo.

Tomando la palabra el Jefe de Planeación, Doctor Rafael Escudero, pregunta sobre la vigencia y corte de los riesgos tratados en el informe y la presentación, a lo cual el Doctor Mauricio Montes, responde que los riesgos de corrupción son los vigentes, socializados desde la Oficina de Planeación, seguidamente el Doctor Mauricio Rodríguez, solicita a la Oficina Asesora de Planeación un informe detallado sobre los riesgos de corrupción, a lo cual responde el Doctor Rafael Escudero, que se revisaran los riesgos de corrupción, los cuales pueden sufrir cambios y que el informe se lo hará llegar a la Dirección lo antes posible.

8. Informe Semestral de PQRD de enero a Junio de 2024.



- Desde la oficina Asesora de Control Interno, según información suministrada por personal de sistemas, aplicativo SIGOB, de enero a junio, se recibieron 4114 PQRS, 523 menos que el semestre anterior, lo cual indica una disminución del 11,28%.



- En el archivo de gestión, se observan 1.984 PQRS sin respuesta, que representa un 48,22%, entre ellas 2 tutelas y 90 derechos de petición, de las cuales 1.506

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

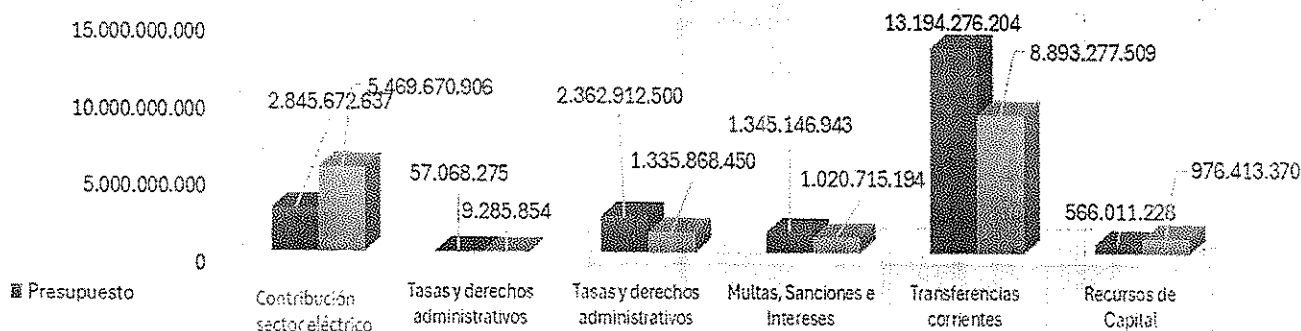
PQRDS sin respuesta serian de la Subdirección Técnica Desarrollo Sostenible y 318 a cargo de la Oficina Asesora Jurídica.

- Se Recuerda, como se mencionó anteriormente, que se advirtió sobre la materialización del riesgo de gestión, tras validar con el informe remitido desde la Secretaria Privada, donde informa que el 60% de las PQRSD del primer semestre 2024 están sin respuesta, superando el 48.22% informando por la Oficina Asesora de Control Interno, como se indicó anteriormente, la Doctora Laura Bustillo, informa al Comité que se viene adelantando un plan de mejoramiento, que será revisado a fin de avanzar con el tema

9. Informe de Austeridad en el Gasto periodo de enero a Junio de 2024.

El Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno, presenta al comité resumen del informe de austeridad en el gasto, iniciando con la presentación de comportamiento de los ingresos, que a corte de junio 30, se ha recaudado el 86.9% de los ingresos proyectados, resaltando que en tema de contribución del sector eléctrico supero el 100% del recaudo programado para la vigencia, también se resalta que la Subdirección Administrativa y Financiera, esta gestiona el envío de las transferencias corrientes desde el Distrito de Cartagena, recursos que apalancan al Establecimiento Público Ambiental.

Ejecución Presupuesto de Ingresos a 30 de junio de 2024



29 de Agosto de 2024

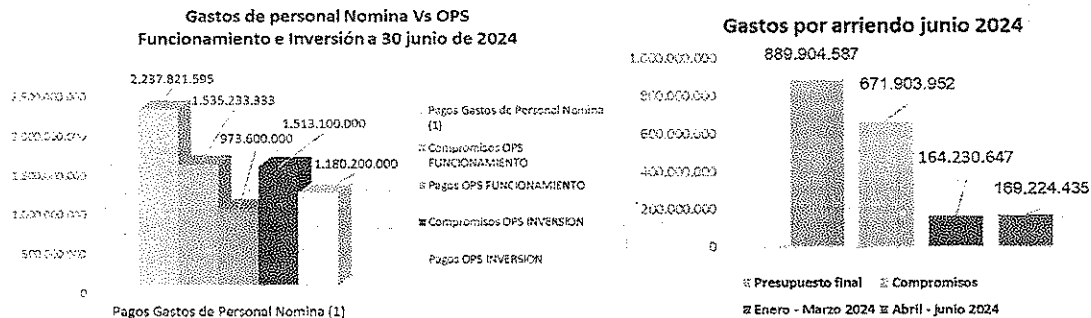
Acta N. 003

- Respecto a los gastos de funcionamiento, se informa que estos se han comprometido en un 50,91% y se han pagado en el 39,19%, frente a lo presupuestado.
- Los gastos de inversión se han comprometido en un 36,09%, con un pago del 12,85%,
- Los gastos se han comprometido en un 43,33% y pagado el 25,71% de los recursos presupuestado, aspecto que podría representar un riesgo para la ejecución presupuestal del EPA Cartagena 2024."

**Ejecución Presupuesto de Gatos de
Funcionamiento e Inversión abril a junio 2024**

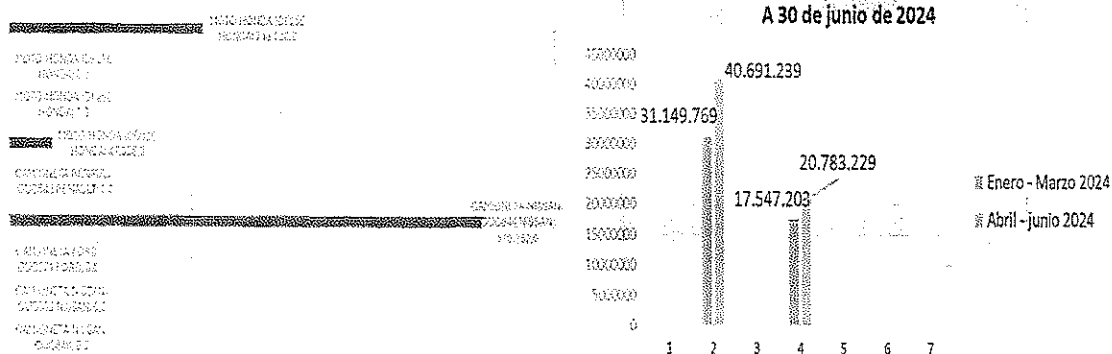


- "Respecto al personal de planta y contratado a 30 de junio el EPA Cartagena registra en su ejecución presupuestal:
 - Gastos pagados de nómina por valor de \$2.237.821.595 pesos mcte,
 - Los Gastos de Funcionamiento por pagos en personal por valor de \$973.600.000 pesos mcte y pagos de personal con recursos de Inversión por \$1.180.200.000 pesos mcte."
- A 30 de junio el EPA Cartagena, de los \$36.180.000 pesos mcte para Impresos y publicaciones ha comprometido \$24.298.684 pesos mcte con pagos de \$23.298.684 pesos mcte, que representan una ejecución del 64,40% sin reporte de pagos realizados



- Se observa que, en este segundo trimestre, según lo reportado por la Subdirección administrativa y Financiera, los vehículos y motos no fueron utilizados por el EPA Cartagena, por lo que no consumieron combustible, por tramites de reparación y posibles procesos de bajas, se mantiene la recomendación de ejecutar planes de mantenimiento preventivo y correctivo en aras de que los vehículos y motos estén disponibles para su uso continuo.
- "Según los reportes de ejecución presupuestal a acumuladas a 30 de junio, el EPA Cartagena, respecto al trimestre anterior, los gastos por servicios públicos aumentaron en 26,24%.

**Gráfico 11.- Consumo Acumulado de Combustible
Enero a Junio de 2024**



- Respecto a los contratos de arrendamiento, se manteniendo arrendada una bodega para el almacenamiento, dos (2) locales comerciales y tres (3) oficinas administrativas, para lo cual, presupuestalmente se tienen \$889.904.587 pesos mcte, de los cuales se ha comprometido \$671.903.952, que representa el 75,5% de lo proyectado, con una ejecución de pagos del 37,47%."

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN
DE CONTROL INTERNO**

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

10. Informe avance al plan de mejoramiento Contraloría Distrital de Cartagena con corte a Junio de 2024.

Plan de Mejoramiento Auditorías Contraloría Distrital		
	Nº	Porcentaje
Total, Observaciones:	9	
Observaciones con acciones Cumplidas:	3	33,33%
Observaciones con acciones en Ejecución	6	66,67%
Observaciones con acciones sin iniciar		

1. Sobrestimación 1655- "Maquinaria y Equipos"
2. Subestimación 5360- "Depreciación Maquinaria y Equipos"
3. Desactualización de inventario de propiedad planta y equipos
4. Liquidación y cobro Visitas Técnicas 5.
5. Libro de Operaciones Forestales
6. Contrato No. 174-2022, Arrendamiento bodega
7. Incorrección valor Cuentas por pagar presupuestales vigencias 2022, formato F17
8. Incorrección valor reservas presupuestales vigencias 2022, formato F17
13. Incertidumbre en rubros varios del formato f17b- "Relación de pagos presupuestal "

10. Informe avance al plan de mejoramiento Contraloría General de la Republica con corte a Junio de 2024.

Auditoría	Hallazgos	Porcentaje de avance	Fecha final
Auditoría de Cumplimiento al Establecimiento Público Ambiental de Cartagena -EPA- Recursos Sobretasa del Peaje vigencias 2020 y 2021	7	96 %	30 de Junio del 2024

Avance Plan de Mejoramiento Institucional:		
Ítems	No.	Participación
Total, Hallazgos	7	
Hallazgos con acciones Cumplidas:	6	85,72%
Hallazgos con acciones en Ejecución	1	14,28%
Hallazgos con acciones sin iniciar	0	

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

- Se recuerda al comité que aun esta pendiente cumplir la segunda actividad del hallazgo #7, la cual indica: "2. Realizar diagnostico patológico y estructural de las unidades físicas del sistema bocana estabilizadora de mareas, estableciendo prioridades para el Mantenimiento físico y la caracterización hidrodinámica e hidro sedimentológica que compone el sistema", provocando que el Hallazgos este sin cerrar eficazmente por fuera de plazo de ejecución inicial.

11. Informe avance a planes de mejoramiento Auditorías Internas con corte a Junio de 2024

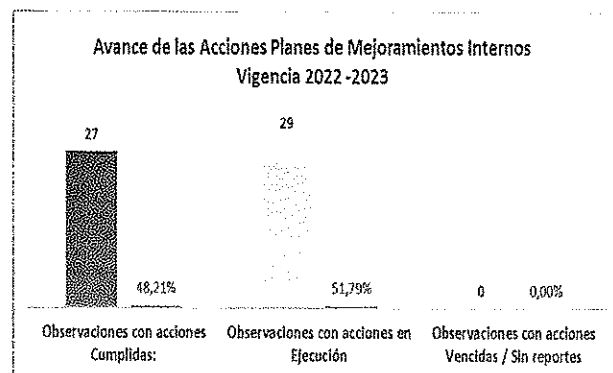
A continuación se informa al Comité, que los planes de mejoramientos internos, esta desglosados desde la vigencia 2022 y 2023, recordando que hay 56 hallazgos, donde la Oficina Asesora Jurídica tiene 3 hallazgos que ya están cumplidos, la Oficina Asesora Planeación tiene 5 hallazgos que están en ejecución, la Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible tiene 32 hallazgos, 14 están cumplidos y 18 en ejecución, la Subdirección Administrativa y Financiera tiene 15 hallazgos 10 están cumplidos, y 5 en ejecución y la Secretaria Privada tiene un (1) hallazgo y está en ejecución, en ese sentido 27 de los 56 se han cumplido para un 48% y 29% están en ejecución , hay que tener en cuenta que algunos ya tienen los plazos vencidos, se recomienda revisar las acciones que están faltado para poder cerrarlas eficazmente, en ese sentido también es bueno aclarar el proceso de la Subdirección Técnica y Desarrollo Sostenible tiene el mayor número de acciones de mejora como resultado de las Auditoría Interna que se realizaron de la vigencia 2022, seguido de la Subdirección Administrativa y Financiera con las Auditorías Internas de la vigencia 2022 y 2023, y posteriormente la Oficina Asesora de Planeación, la Oficina Asesora Jurídica que ya están cerradas y la Secretaría Privada, la invitación es que no solo lleguemos a realizar las actuaciones y se mantenga el hallazgo porque así no se podría realizar un cierre eficaz, lo ideal es que si tenemos un hallazgo se subsane, por que muchas veces se pueden adelantar todas las acciones, pero si el hallazgo se mantiene, quiere decir que esa acciones propuestas no sirven para ese hallazgo y hay replantearlo.

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN
DE CONTROL INTERNO**

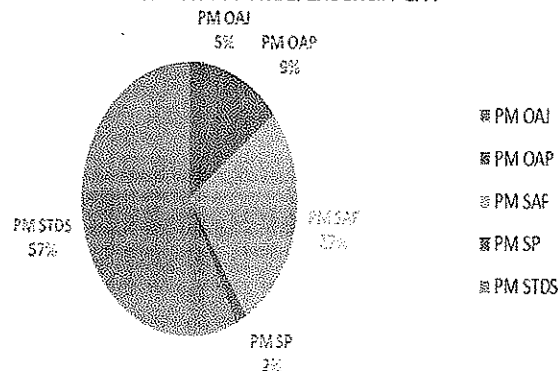
29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

Dependencia	Nombre de la Auditoria y Año	N° Control de Hallazgo	Cumplida	Ejecución	Sin reportes
OAJ	Gestión Jurídica - 2023	3 hallazgos	3	0	0
OAP	Gestión de Planeación 2023	5 hallazgos	0	5	0
STDS	Control Vigilancia y Seguimiento – 2022	32 hallazgos	14	18	0
SAF	Control Interno Contable 2022	7 hallazgos	6	1	0
	Financiera y de Gestión 2023	8 hallazgos	4	4	0
SP	Servicio al Ciudadano	1 hallazgo	0	1	0



TOTAL DE HALLAZGOS POR DEPENDENCIA -EPA-



12. Avance Plan Anual de Auditoria con corte a Junio de 2024

Se informa al Comité, que el avance del plan anual de auditoria 2024, a la fecha está en un 59%, de lo que está planeado, la subdirección Administrativa y Financiera indica que está en proceso de la contratación de personal de apoyo para la Oficina de Control

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN
DE CONTROL INTERNO

29 de Agosto de 2024

Acta N. 003

Interno, para estos últimos cuatro meses, y así tratar de finiquitar con el 100% de ejecución, se resalta que el plan se esta ejecutando, pero ha tocado correr plazos en términos de recepción de información, por lo cual se solicita a las demás dependencias colaboración en ese sentido para poder cumplir los plazos proyectados.

13. Proposiciones y varios

No se presenta ninguna proposición o varios

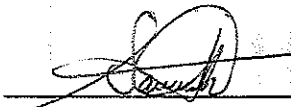
Cierre de sesión

Agotado el orden del día, se levanta la sesión y firman los intervinientes.



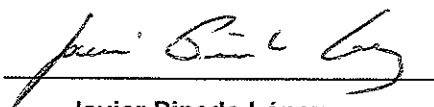
Mauricio Rodríguez Gómez

Director General



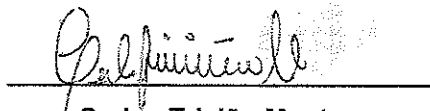
Sandra de la Rosa Montoya

Subdirectora Administrativa y Financiera



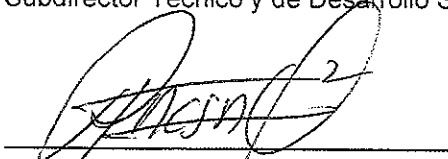
Javier Pineda López

Subdirector Técnico y de Desarrollo Sostenible



Carlos Triviño Montes

Jefe Oficina Asesora Jurídica



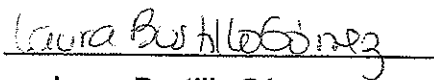
Rafael Escudero Aguirre

Jefe Oficina Asesora de Planeación



Arelis Mendoza Cabarcas

Subdirectora de Investigación y Educación Ambiental



Laura Bustillo Gómez

Secretaria Privada



Hector Mauricio Montes Padilla

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

