

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

Período evaluado: 12/04/2013 A 12/07/2013

Fecha de elaboración: 11/07/2013

**Subsistema de Control Estratégico****Dificultades**

- Se evidencia una baja ejecución presupuestal durante el transcurso del primer semestre de 2013, (26.8%).

**Avances**

- El pasado 3 de mayo de 2013, el Consejo Directivo de la Corporación para el Desarrollo Sostenible del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina- CORALINA, aprobó el PAT para el periodo 2013-2015, en el cual quedó detallado el mandato misional y visional de la entidad en un horizonte de corto y mediano plazo.
- Durante el transcurso del mes de abril de 2013, la Corporación CORALINA formuló y publicó el Plan Anticorrupción conforme a las directivas establecidas en el artículo 7° parágrafo transitorio del Decreto 2641 del 17 de diciembre de 2012.
- Por medio del Decreto 440 del 11 de junio de 2013, la Corporación crea el Comité Asesor de Finanzas, instancia que velará por la eficiente administración de las finanzas de la Entidad.
- El pasado 18 de marzo de 2013, la Corporación realizó en Audiencia Pública rindió cuenta de la vigencia 2012 a la comunidad en la sede Central y el 19 del mismo mes en la sede provincial.

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

- Conforme al componente de información del Modelo Estándar de Control Interno se observa en algunos procesos desatención al principio de oportunidad para atender tanto los requerimientos internos y externos, lo que ha generado respuestas fuera de términos que afectan la Gestión Institucional, y la comunicación Pública.

#### Avances

- Las Auditorías Internas de calidad reflejaron que los diez procesos que conforman el mapa de procesos de la entidad cuentan con indicadores de eficacia, eficiencia y de efectividad los cuáles sirven de herramientas de medición de la gestión de los mismos procesos.
- La Entidad cuenta con una variedad de herramientas de gestión y control, entre los cuales destacamos los procesos y procedimientos, manual de operaciones, mapa de riesgos por procesos, guías, documentos que son revisados y actualizados de acuerdo con la necesidad de la gestión institucional.
- CORALINA, utilizó diversos medios de comunicación, tales como su página Web, la prensa escrita y hablada, e invitaciones personales para divulgar la realización su Audiencia Pública de Rendición de Cuentas vigencia 2012.
- Para el manejo de la información CORALINA tiene identificadas sus fuentes internas como externas, al igual que los distintos mecanismos de recolección y análisis.

#### Subsistema de Control de Evaluación

#### Dificultades

- Falta de entendimiento de los servidores, sobre las ventajas y beneficios de ejercer el autocontrol en la labor preventiva las cuales permiten generar acciones que eliminen de raíz la causa de No Conformidades potenciales.

#### Avances

- La Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Regular se cerró el 30 de junio.
- La entidad viene practicando las Auditorías Internas de Calidad, las cuales fueron aprobadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno el 26 de abril de 2013.
- En cuanto al Plan de Mejoramiento Institucional, la Oficina de Control Interno transmitió el último informe de avance con corte a junio 30, a la Contraloría General de la República en el Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informe- SIRECI, el 2 de julio de 2013, reportando un avance del 100%.
- La Oficina de Control Interno realizó seguimiento al cumplimiento al Plan de Mejoramiento Interno generando los respectivos informes.
- La Oficina de Control Interno viene elaborando trimestralmente las agendas de informes a las entidades de control, herramienta que ha contribuido para fomentar el autocontrol en los servidores de la entidad.

#### Estado general del Sistema de Control Interno

- El sistema Integrado de Gestión de la Entidad CORALINA, se encuentra en una etapa de madurez y mejoramiento continuo reporta una calificación de 95,638%, lo que significa que las auditorias tanto internas como externas, jugarán un papel de vital importancia para identificar e erradicar las debilidades que pueda presentar el Sistema y así consolidar la madurez.
- El Sistema Integrado de Gestión de la entidad amerita el esfuerzo de los Líderes de los procesos, en el seguimiento y medición de los instrumentos de planificación (PADE, Riesgos; Indicadores, plan de mejora, análisis de datos).
- El Sistema de Gestión de Calidad de la Corporación se gestiona conforme al NTCGP 1000:2009, lo que significa que es ejemplo para otras entidades del sector.
- Los resultados de esta evaluación pormenorizada representa un avance importante debido a que provee a la alta dirección de información que servirá para la toma de decisiones que consolidará la sostenibilidad y grado de madurez del sistema.

#### Recomendaciones

- Encausar acciones específicas para la interiorización del principio de oportunidad para atender tanto los requerimientos internos y externos.
- Generar acciones preventivas, que eliminen de raíz la causa de No Conformidades potenciales.
- Imprimir celeridad a la ejecución presupuestal de la vigencia fiscal 2013.
- Fortalecer la evaluación sobre la efectividad de las acciones correctivas, preventivas y de mejora, definida en el Plan de Mejoramiento, con el propósito de subsanar y eliminar las causas que originaron las no conformidades.

  
William Austin Archbold

Jefe de Control Interno