



Corporación Autónoma
Regional del Valle del Cauca

MEMORANDO

0120 – 783422016

PARA:	PAULA ANDREA SOTO QUINTERO – DIRECTORA DAR BRUT
DE:	Jefe Oficina de Control Interno
ASUNTO:	Informe de Auditoria Interna
FECHA:	Santiago de Cali, 20 de diciembre 2016

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones establecidas en el artículo 9 de la ley 87 de 1993, reglamentado parcialmente por el decreto 2145 de 1999 y actuando bajo los tópicos enmarcados en el artículo 3 del decreto 1537 de 2001, a saber: “valoración de riesgos, acompañar y asesorar, realizar evaluación y seguimiento, fomentar la cultura de control, y relación con entes externos”.

Y en cumplimiento del programa de auditoria, realizó la Auditoría Interna integral al Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT por lo tanto me permito enviarle el Informe Final producto de dicha auditoria, a fin de que se establezcan por parte del Líder y/o responsables del proceso de manera conjunta, las acciones pertinentes, teniendo presente el mantenimiento del sistema integrado de gestión y control interno. Dichas acciones deben ser enviadas a la Oficina de Control Interno para su conocimiento.

Es importante tener en cuenta lo siguiente:

Se deben evaluar las acciones que garanticen la utilización de los Sistemas de Información para insumar la toma de decisiones, lo que posibilita la articulación entre el Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de Calidad.

Acción correctiva: conjunto de acciones tomadas para eliminar la(s) causa(s) de una no conformidad detectada u otra situación indeseable.

Acción preventiva: conjunto de acciones tomadas para eliminar la(s) causa(s) de una no conformidad potencial u otra situación potencialmente indeseable.

Acción de Mejora: conjunto de acciones para aumentar la capacidad de cumplir con los requisitos de un proceso, producto o sistema.

El formato lo encuentra en el link: Calidad/Formatos comunes 2016, Acciones Correctivas y Oportunidades de Mejora FT.0540.15 V7.

Comprometidos con la vida

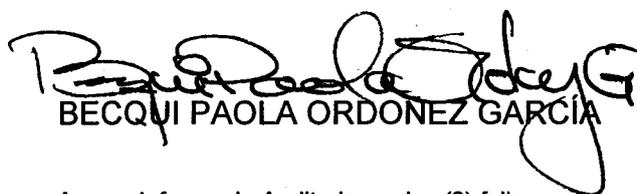


Corporación Autónoma
Regional del Valle del Cauca

Página 2 de 2

Adicionalmente para cualquier inquietud al respecto usted podrá comunicarse con el Auditor Líder a la extensión 1470 del edificio principal de la CVC.

Cordialmente,



BECQUI PAOLA ORDONEZ GARCÍA

Anexo: Informe de Auditoria en dos (2) folios.

Copia digital: Jaime Alberto Escudero – Coordinador Gestión Ambiental y Calidad.

Archívese en: 0120-061-008-2016

Proyectó: Jaime Portocarrero Banguera – Profesional Especializado.

A 53

Comprometidos con la vida

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Fecha de Auditoría: 17 y 18 de Noviembre de 2016	Auditor Líder : Jaime Portocarrero Banguera
Proceso / Servicio: Proceso: Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT	Equipo Auditor : Jaime Portocarrero Banguera Carlos Laureano Obregón
Objetivo : Evaluar y verificar el cumplimiento y la oportunidad de las acciones preventivas y correctivas establecidas en la auditoria de la vigencia 2015 al Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT concordancia con los elementos de control del MECI, Plan de Mejoramiento (Auditorías Internas), Políticas de Operación, Planes Programas y Proyectos e identificación del riesgo en los procedimientos definidos en el alcance	Alcance : A partir de los elementos de control descritos en el objetivo, verificar las acciones preventivas y correctivas resultado de la auditoria interna al Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT según Acciones Correctivas Propuestas, lo anterior en concordancia con el procedimiento PT 0540.05 acciones preventivas y correctivas
Programa de Trabajo	
Día 1: Reunión de apertura. Seguimiento a No Conformidades	Proceso Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT
Día 2: Selección y revisión de expedientes Evaluación resultados auditoría. Cierre de Auditoría.	Proceso Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT
Día :	Proceso:
Principales Situaciones Detectadas:	
<p>Una vez realizada la auditoría interna definida en el objetivo y el alcance, se tomó una muestra de 1 expediente correspondiente al Proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT con el ánimo de verificar la efectividad de las acciones correctivas propuestas por la Dirección Técnica Ambiental sobre los cuales se evaluó el Modelo Estándar de Control Interno MECI: 2014 en articulación con la Norma Técnica de Gestión de Calidad Pública NTCGP1000-2009.</p> <p>Se evaluaron cuatro elementos del Modelo Estándar de Control Interno 2014 en la DAR BRUT</p> <p>En lo pertinente a las Acciones Correctivas (Plan de Mejoramiento) efectuadas como producto de las auditorías internas realizadas durante las vigencias anteriores y teniendo en cuenta que en el segundo semestre del 2014 la Oficina de Control Interno realizó Auditoría al proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT, el cual genero como resultado las no conformidades con sus respectivas acciones correctivas como se muestra a continuación</p> <p>No conformidad No 1</p> <p>a) Incumpliendo al requisito 4.2.4 control de registros de la norma NTCGP 1.000-2.009 impactando el componente de control de la gestión en el modelo estándar de control interno MECI</p> <p>b) no se evidencia control de riesgos del proyecto (incumpliendo el requisito 4.1 requisitos generales literal c)</p> <p>c) incumpliendo al requisito 8.2.4 seguimiento medición del producto o servicio</p>	



INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Acciones propuestas

Para los ítems a y b se propone realizar la organización cronológica y la respectiva foliación del expediente del convenio CVC 035 de 2012 suscrito con ACUAVALLE.

Para el ítem c se propone elaborar un memorando a todo el personal solicitando la implementación inmediata del formato FT 0550.13 – lista de chequeo para la iniciación de la interventoría, en momento que se designe como supervisor de contratos y convenios.

Acción de verificación

Para los puntos a y b se verifico el expediente del convenio 035 de 2012 y su correcta organización y foliación

Para el ítem c se pudo verificar la existencia del memorando por medio del cual se da la instrucción de utilizar la lista de chequeo a todo el personal de la DAR BRUT

En la evaluación del elemento Planes y Programas del Modelo Estándar de Control Interno 2014, se evidenció que en Dirección Ambiental Regional BRUT existe un plan de trabajo, verificando que planifican las actividades a realizar durante la vigencia 2016, con el propósito de cumplir con los objetivos institucionales, incluyendo las acciones correctivas.

Teniendo como base la revisión del mapa de riesgos de los procedimientos auditados se pudo evidenciar que no se materializa ninguno de los 9 riesgos del proceso CP 0140 propuestas integrales para la conservación y el mejoramiento ambiental identificados ya que son del tipo tecnológico y operativos

De las 3 acciones correctivas del proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT, se pudo evidenciar su correcto tratamiento en las 3 acciones propuestas para un cumplimiento del 100%.

En lo referente al elemento control políticas de operación del Modelo Estándar de Control Interno 2014, se identificaron las siguientes actividades de los procedimientos auditados que deben fortalecerse:

Establecer un expediente que contenga los informes de auditorías internas y sus respectivas acciones correctivas a efectos de poder realizar los seguimientos respectivos y evitar se materialicen riesgos de incumplimiento de estas acciones

No Conformidades

Conclusiones

De acuerdo a las verificaciones efectuadas se concluye que las no conformidades resultantes de la auditoría al proyecto 1715 cumplimiento obligaciones de la licencia ambiental SARA BRUT, se cierran en su totalidad y se deja en constancia en el formato de acciones preventivas, correctivas y oportunidades de mejora respectivo

Información Adicional

Lista de distribución del informe

Rubén Darío Materon Muñoz – Director General
Paula Andrea Soto Quintero – Directora DAR BRUT
Jaime Alberto Escudero Jiménez – Coordinador Grupo Gestión Ambiental y Calidad

Firma auditor Líder

Firma del líder del proceso auditado

7
VERSIÓN: 03

No se deben realizar modificaciones en el formato.
Grupo Gestión Ambiental y Calidad

COD: FT.0610.07