CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA VIGENCIA 2023

INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES - IDEAM

1. ENTIDAD: INSTITUTO DE HIDROLOGÍA, METEOROLOGÍA Y ESTUDIOS AMBIENTALES

2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Maximizar la capacidad de monitoreo y seguimiento de las condiciones climáticas, hidrometeorológicas y ambientales, para generar información de calidad sobre la evolución del clima, la gestión del riesgo de desastres y el patrimonio natural articulando a la gestión interinstitucional y a las comunidades en los territorios.

4. MEDICIÓN DE COMPROMISOS

ITEM	AREA ORGANIZACIONAL	RESPONSABLE AREA ORGANIZACIONAL	CODIGO DE LA ACTIVIDAD	OBJETIVO DE LA ACTIVIDAD	ACTIVIDAD PLAN DE ACCIÓN ANUAL	FECHA DE INICIO DD/MM/AAAA	FECHA DE FINALIZACIÓN DD/MM/AAAA	PRODUCTO	META	INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	PROCESO DEL SGI	RECURSOS FINANCIEROS DE LA ACTIVIDAD DEL PLAN DE ACCIÓN							CONCEPTO OFICINA CONTROL INTERNO			
													INVERSION NACION - 3204 (REC 11)	INVERSION NACION - 3204 (REC 18)	INVERSION 3204-PROPIOS (REC 20)	INVERSION NACIÓN 3204-(REC 13)	INVERSION NACION - 3299 (REC 11)	INVERSION 3299-PROPIOS (REC 20)	TOTAL	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	ANÁLISIS CUANTITATIVO	% CUMPLIMIENTO DE METAS	ANÁLISIS CUALITATIVO
1	Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental	LINA MARIA CABALLERO VILLALOBOS	SECOSIS23-1	Fortalecer el programa de monitoreo y seguimiento de Bosques y Recursos Forestales	Gestionar la información forestal del país para facilitar los procesos de planeación	1/01/2023	31/12/2023	Informe y/o boletín emitidos	5	Número de informes o boletines proyectados	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 140.000.000	$ 438.155.000					$ 578.155.000	98%	Para el cumplimiento de la actividad SECOSIS23-1 se solicitó mediante memorando 20232000153863 traslado presupuestal de la actividad SECOSIS23-2 a la actividad SECOSIS23-1 por valor de $ 32'442.000. De igual forma, mediante solicitud 20232000152103 se solicitó traslado de la SECOSIS23-3 a la actividad SECOSIS23-1 por valor de $29'400.000. Lo anterior, supuso un presupuesto final de la actividad SECOSIS23-1 de $660'000.000, mismo que en el transcurso de la vigencia tuvo obligaciones por valor de $646.690'1.000, con saldo por ejecutar $10'110.000.	100% con observaciones	Para el cumplimiento de la presente actividad, el IDEAM celebró el contrato de prestación de servicios N.º 336 de 2023 con objeto contractual de "Prestar los servicios para efectuar el mantenimiento integral de los tres a y b del huerto semillero de Eucaliptus Globulus del Parque la Florida y del huerto semillero de Dulzema durante el año 2023, consistente en: limpieza general de los dos lotes, corte de pasto, pleteo de árboles y rebrotes, podas de formación de rebrotes, fertilización, riego y demás actividades definidas por el IDEAM, en el marco del cumplimiento al fallo de acción popular no.210-00275 del tribunal superior de Cundinamarca y de la Resolución CAR 1725 de 2016." firmado el 18 de julio de 2023. La subdirección de Ecosistemas presenta 5 informes como evidencia del cumplimiento de la meta programada en la vigencia 2023, en los cuales se resaltan los siguientes resultados: " El primer informe describe la visita técnica al huerto semillero en Dulzema en el mes de marzo de 2023 por parte de dos profesionales de la subdirección de Ecosistemas, en donde se realizó la medición de Diámetro a la Altura del Cuello (DAC – a 30 cm del suelo) a todos los 382 árboles del huerto semillero plantado en la sede del Area Operativa No. 06 de Dulzema y se hicieron observaciones del estado fitosanitario de cada uno de ellos. " Del segundo al quinto informe se relacionan los cuatro mantenimientos realizados por medio del contrato N° 336 de 2023 a los dos huertos semilleros en los meses de agosto, septiembre, noviembre y diciembre de 2023, en donde se desarrollaron labores como limpieza de malezas, pleteo de rebrotes, podas de formación de rebrotes, fertilización, riego y demás actividades definidas por el IDEAM, en el marco del contrato. **Con los 5 informes entregados, se puede concluir que se cumple con la meta y productos programados; sin embargo, la Oficina de Control Interno identifica que las actividades desarrolladas no guardan coherencia con el objetivo y actividad, ya que el mantenimiento del los dos huertos semilleros no se encuentran directamente relacionados con la monitoreo y seguimiento del recurso forestal del país, observación que la OCI ya había realizado en el seguimiento al Plan de Acción Anual 2023 durante el mes de junio de esa vigencia. Por lo anterior, se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación y a la Subdirección de Ecosistemas ajustar el objetivo, actividad, meta y producto de la SECOSIS23-1 con el fin de garantizar la pertinencia de la planeación con la ejecución, teniendo en cuenta que durante la auditoría de la Contraloría General de la República se identificó un hallazgo a causa de las deficiencias en la planeación de actividades y en la programación y ejecución presupuestal por parte de las subdirecciones que conforman la entidad, así como debilidades en el seguimiento de estos cumplimientos por parte de la Oficina Asesora de Planeación.**
2	Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental	LINA MARIA CABALLERO VILLALOBOS	SECOSIS23-2	Monitorear integralmente los ecosistemas de alta montaña de Colombia	Fortalecer el monitoreo de los ecosistemas de la alta montaña de Colombia	1/01/2023	31/12/2023	Documentos técnicos	2	Número de acciones para monitoreo de los ecosistemas de la alta montaña realizadas	Eficiencia	Generación de Datos e Información Hidrometeorológica y Ambiental para la toma de decisiones	$ 143.500.000	$ 32.445.000					$ 175.945.000	93%	Teniendo en cuenta el traslado presupuestal aprobado mediante memorando 20232000153863 de la actividad SECOSIS23-2 a la actividad SECOSIS23-1 por valor de $ 32'442.000, la actividad SECOSIS23-2 tuvo una asignación presupuestal final de $147'500.000, con obligaciones por valor de $133.588.578 y un saldo por ejecutar de $9'511.422.	100%	La segunda actividad de la Subdirección de Ecosistemas está compuesta por 2 líneas de trabajo, la primera en relación a los indicadores ambientales que se reportan en los meses de julio y noviembre, los cuales están certificados como operación estadística por el DANE; la segunda, en relación al informe del estado de los Glaciares en Colombia. De acuerdo a lo anterior, la subdirección de Ecosistemas presenta lo siguiente: 1. Indicadores ambientales: un informe del cálculo de la área de los glaciares colombianos del año 2022, 8 informes técnicos del estado del glaciar Santa Isabel (Sectores glaciar Conejeras y glaciar El Hongo) y de la Sierra Nevada del Cocuy, Glicán o Zuane (Ritabura blanco y Pan de azúcar). En total se elaboraron nueve informes en donde se relaciona los datos para medir los indicadores de balance de masa glaciar y área y cambio de cobertura glaciar, también, estas estadísticas se encuentra publicadas en el Sistema de Información Ambiental del IDEAM https://sitesv.google.com/ideam.gov.co/informeambiental-ideam/SIAIndicadoresAmbientales 2. Informe del estado de los glaciares en Colombia del año 2022: De acuerdo a la misionalidad del IDEAM enunciada en dicho información y análisis de datos de variables ambientales, se elaboró un informe que contiene el estado de los glaciares en Colombia, en donde se analiza el área del glaciar colombiano durante el 2022, con base en el procesamiento y la interpretación de imágenes satélites de las seis actuales glaciares, datos y análisis obtenidos directamente en campo (en el caso de dos glaciares). Es importante destacar que el proceso estadístico diseñado y desarrollado por el IDEAM sobre el sistema de monitoreo y seguimiento a la dinámica de los glaciares nacionales (Balance de Mass Glacier y área y cambio de cobertura glacier) fue certificado en 2022 por el DANE, bajo la Norma Técnica de la Calidad del Proceso Estadístico (NTC PE), 1000: 2020. Finalmente, se identifica el cumplimiento del 100% la meta programada, la cual era la emisión de 2 documentos técnicos, teniendo en cuenta que el Grupo de Alta Montaña realizó 8 visitas a los glaciares de Santa Isabel y Sierra Nevada del Cocuy, logrando así, la emisión de 8 informes técnicos por visita, un informe de cálculo de la áreas de los glaciares y un Informe del estado de los glaciares en Colombia del año 2022, en total 10 documentos.
3	Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental	LINA MARIA CABALLERO VILLALOBOS	SECOSIS23-3	Continuar con el monitoreo y seguimiento a la degradación de los suelos y las tierras, los ecosistemas y coberturas de la tierra de Colombia	Fortalecer el programa de monitoreo y seguimiento de la degradación de los suelos y las tierras, los ecosistemas y las coberturas de la tierra de Colombia	1/01/2023	31/12/2023	Capas Cartográficas Digitales de Zonificación de Degradación de suelos por desertificación y de ecosistemas elaboradas	2	Número de documentos técnicos entregados	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 537.500.000	$ 29.400.000					$ 566.900.000	98%	La actividad SECOSIS23-3 tuvo como asignación presupuestal en el segundo semestre de $147'500.000, con obligaciones por valor de $133'688.578 relacionadas con los CDP N.º 13323, 13423 y 13523, 56523, 57223 y 61723, que dan como resultado la ejecución del 98% del presupuesto y un saldo por liberar de $2'446.434.	100%	La presente actividad es desarrollada por el grupo de Suelos, quienes entregan la siguiente evidencia: 1. Degradación de suelos por desertificación: como producto final, se elaboraron tres mapas de degradación de suelos por desertificación, cada uno describe el tipo, la clase y el grado de este acaeso en el país. Adicionalmente, adjunta un documento, en donde se explica cada una de las categorías que se describen en los tres mapas. 2. Actualización de mapa de ecosistemas: documento en Excel en donde se relaciona el porcentaje y área de cada ecosistema por departamento, datos que se reflejan de manera gráfica en el mapa preliminar de ecosistemas. Para el 2024, se realizará la validación de los datos, para obtener el mapa final y así publicarlo. Con base en las evidencias, se identifica el cumplimiento de la actividad, producto y meta establecida.
4	Subdirección de Ecosistemas e Información Ambiental	LINA MARIA CABALLERO VILLALOBOS	SECOSIS23-4	Fortalecer el SIA y SIAC del IDEAM para mejorar el proceso de gestión de información institucional	Implementar el plan de trabajo para el fortalecimiento del SIA y del SIAC	1/02/2023	30/11/2023	Informe de ejecución del plan de trabajo implementado	100%	Porcentaje de Ejecución del Plan Trabajo	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 179.000.000						$ 179.000.000	99%	Para el cumplimiento de la actividad SECOSIS23-3, se tuvo un presupuesto asignado por valor de $179'000.000, de los cuales se pactaron obligaciones por $178'737.333 respaldadas en los CDP N.º 14423, 14523, 56923 y 57523, dando como saldo en ejecutar de $262.667. Lo anterior, supone la efectiva planeación y ejecución de los recursos asignados a la Subdirección de Ecosistemas.	100%	El grupo de Sistemas de Información Ambiental Institucional presenta el informe de las actividades desarrolladas durante la vigencia 2023 con el objetivo de fortalecer el SIA y SIAC del IDEAM, mejorando el proceso de gestión de información institucional. Como actividades principales se realizó el diseño del portal SIA alterno por contingencia, se actualizaron los datos de los indicadores de las operaciones estadísticas que tiene el IDEAM, se programaron diferentes webinars y encuentros virtuales con los entes territoriales para uso y consulta del portal SIAC y el desarrollo del curso online sobre RUA Manufacturero. De acuerdo al informe presentado junto con las evidencias relacionadas, se identifica un mejora en los portales SIA y SIAC, cumpliendo así, con la actividad, meta y producto planeado.
													$ [illegible]	$ [illegible]					$ [illegible]	97%			

5. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

Resultados		Promedio
Seguimiento Cualitativo (Cumplimiento de metas)	**100%**	**99%**
Seguimiento Cuantitativo (Ejecución presupuestal)	**98%**	

6. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

1. La Subdirección de Ecosistemas cumplió con el 100% de las metas correspondientes a las 4 actividades programadas para la vigencia 2023. La Oficina de Control Interno resalta el gran esfuerzo realizado por la dependencia para obtener este resultado.

2. La Oficina de Control Interno identifica que las actividades desarrolladas en la SECOSIS23-1 no guardan coherencia con el objetivo y actividad, ya que el mantenimiento del los dos huertos semilleros no se encuentran directamente relacionados con la monitoreo y seguimiento del recurso forestal del país.

3. Durante el ejercicio de evaluación, se identificó que en la actualización del Plan de Acción Anual versión 2 no se tuvieron en cuenta las recomendaciones emitidas por la Oficina de Control Interno en el informe normativo N° SGPAA-2023-19 emitido el 14 de julio de 2023, socializado en el Comité Institucional de Control Interno del día 26 de agosto de 2023, situación que también se detectó en la auditoría de cumplimiento ejecutada en el año 2023 por la Contraloría General de la República, generando el hallazgo N° 7.

4. La Subdirección de Ecosistema para el cumplimiento del PAA 2023 tuvo un presupuesto inicial de $1'500.000.000, un modificaciones derivadas de la adición presupuestal del segundo semestre de 2023, del cual se generaron obligaciones por valor de $1'494.669.477 con una ejecución presupuestal del 98%.

5. La Oficina de Control Interno identifica que se sigue presentando la misma condición identificada en el informe SGPAA-2023-19, hallazgo N°1 "Se presenta incumplimiento a la Ley de Transparencia y el esquema de Líneas de Defensa, en la actualización, seguimientos y monitoreos al PAA 2023 por parte de la primera y segunda líneas de defensa (Sub de Hidrología, Ecosistemas, Meteorología, Grupo de Servicios Administrativos, OAP), al no actualizar oportunamente las actividades del PAA 2023 que presentan inconsistencias", actividad que fue cerrada en el segundo seguimiento a planes de mejoramiento realizada en octubre 2023. Por lo tanto, la Oficina de Control Interno identifica que el plan de mejoramiento no fue eficaz y continuará realizando su seguimiento hasta identificar una mejora continua.

7. FECHA: 14/02/2024

8. FIRMA

MARÍA EUGENIA PATIÑO JURADO
Jefe Oficina de Control Interno
Realizó: Juleth Nestor Camilo Caceres
Revisó Maria Eugenia Patiño jurado.