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 HIDROLOGIA, METEOROLOGIA Y ESTUDIOS AMBIENTALES **2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección de Estudios Ambientales**

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Priorizar y desarrollar bases científicas para el conocimiento y análisis de información ambiental , que permita comprender los fenómenos ambientales, para la toma de decisiones y la gestión sostenible del patrimonio natural del país.

4. MEDICIÓN DE COMPROMISOS

DESCRIPTORES DEL PLAN													RECURSOS FINANCIEROS DE LA ACTIVIDAD DEL PLAN DE ACCIÓN					CONCEPTO OFICINA CONTROL INTERNO			
ITEM	AREA ORGANIZACIONAL	RESPONSABLE AREA ORGANIZACIONAL	CÓDIGO 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 SIG	INVERSION NACION - 3204 (REC 11)	INVERSION NACION - 3204 (REC 10)	INVERSION 3204-PROPOS (REC 20)	INVERSION NACIÓN 3204- (REC 13)	INVERSION NACIÓN -3204 (REC 11)	INVERSION 3204-PROPOS (REC 20)	TOTAL	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	ANÁLISIS CUANTITATIVO	% CUMPLIMIENTO DE METAS	ANÁLISIS CUALITATIVO
1	Subdirección Estudios Ambientales	Elizabeth Patiño Correa	SEA23-1	Obtener insumos técnicos para la generación de escenarios de Cambio Climático y procesar mediante algoritmos estadísticos las bases de datos provenientes de los Subsistemas del SAC (RUAAF, RESPEL, PCB y Sistema de Información de el Grupo de Seguimiento a la Sostenibilidad del Desarrollo.	Analizar datos e insumos técnicos relacionados con el cambio climático competencia del Instituto	01/01/2023	1/12/2023	Insumos técnicos elaborados (Archivo)	9	Número de documentos de insumo técnico elaborado	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 332.900.000						$ 332.900.000	89%	La asignación presupuestal para la actividad SEA23-1 fue de $331'992.000 con obligaciones por valor de $287.274.188 y un saldo a corte del 31 de diciembre de $34'307.812. La obligaciones estuvieron respaldadas por los CDP N° 39523, 31523, 34523, 34123, 41423, 48523, 47523, 33523 y 35523 para un total de ejecución del 89% del presupuesto.	100%	Para el cumplimiento de la presente actividad, se cuenta con la participación de 2 grupos de la Subdirección, los cuales corresponden a la siguiente forma en la generación de los 9 productos: 1. Ficha técnica de indicadores del plan de implementación y seguimiento Ley 2169 DE 2021 , documento elaborado en conjunto con el Departamento Nacional de Planación en donde se relaciona las metas de metas y medidas mínimas en materia de carbono neutralidad, la resiliencia climática y el desarrollo bajo en carbono en el país en el corto, mediano y largo plazo. En esta ficha se relaciona la meta A2I la cual esta a cargo del ESAM "Diseñar e implementar a 2028 un Sistema Integrador de Información sobre Vulnerabilidad, Riesgo y Adaptación al Cambio Climático (SIRAV), que permita monitorear y evaluar la adaptación al cambio climático. 2. Estructuración de datos Indicadores SIRAV. En este documento se recopila la información general de los indicadores seleccionados para el SIRAV en cada una de sus dimensiones. 3. Formulación de hojas metodológicas de indicadores SIRAV. Hojas metodológicas de los 63 indicadores que se configuraron en el aplicativo SIRAV, en donde se describe el proceso a desarrollar para su medición. 4. Documento técnico "Recursos y metodologías para para la valoración de Pérdidas No Económicas en el marco del Mecanismo Internacional de Varsovia para las Pérdidas y los Daños", el cual tiene como objetivo comprender cómo se ha implementado la medición de estas Pérdidas No Económicas en el contexto de las pérdidas y daños documentadas por los efectos adversos del Cambio Climático, y visibilizar las metodologías disponibles para su análisis. " Grupo de Ordenamiento Ambiental del Territorio. 5. Documento técnico del componente estadístico de las fases y subfases de las operaciones estadísticas indicador de ordenamiento ambiental del territorio según lo contemplado en la norma NTC PE 1000:2020, para su implementación en las próximas vigencias. Grupo de Seguimiento a la Sostenibilidad del desarrollo: 6. Mas de 1500 bases de datos del Sistema de Información de Calidad de Aire SISAIRE, despues del procesamiento estadístico de los datos recolectados por las estaciones de monitoreo de calidad de aire a nivel nacional. 7. 154 bases de datos de la plataforma de registro de residuos peligrosos RESPEL, despues del procesamiento estadístico y detección de datos atípicos, junto con 25 mapas de la distribución de residuos peligrosos a nivel municipal, departamental y mundial. 8. 53 bases de datos del Registro Único Manufacturers RUAAF, despues del procesamiento estadístico de los datos registrados por las empresas a nivel nacional, acerca de los recursos consumidos y residuos generados durante el año, junto con 31 mapas en donde se relaciona la información de forma gráfica. 9. 44 bases de datos de los datos registrados en el inventario nacional de Bifenilos policlorados PCB, despues del procesamiento estadístico realizado a través de un código R, junto con 21 mapas que muestran la información de forma gráfica.
2	Subdirección Estudios Ambientales	Elizabeth Patiño Correa	SEA23-2	Sustentar decisiones a partir de la elaboración de documentos técnicos, protocolos, guías, metodologías, planes, informes, escenarios y estudios	Elaborar documentos técnicos, protocolos, guías, metodologías, planes, informes, escenarios y estudios para sustentar decisiones en torno a la gestión del Cambio Climático y el Ordenamiento Ambiental del Territorio	01/01/2023	1/12/2023	Número de Informes de avance elaborados	3	Número de Informes de avance y documentos elaborados	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 202.000.000	$ 500.000.000					$ 702.000.000	98%	Para el desarrollo de la actividad SEA23-2 se asignó un presupuesto inicial de $705'000.000 y una adición de $4'248.000, para un total de $709.248.000. En la vigencia 2023 se establecieron obligaciones por valor de $692'990.00 con los CDP N° 31523, 34123, 34523, 48523 y 47523 para un total de ejecución del presupuesto fue del 98% con un saldo por liberar y consolidar en reserva de $13'708.000. Se suscribieron los contratos No. 556, 173 y 367 de 2023, para apoyar el cumplimiento de las actividades del componente de Ordenamiento Ambiental del Territorio del Grupo de Seguimiento a la Sostenibilidad del Desarrollo de la Subdirección de Estudios Ambientales, conforme a los requerimientos de los planes de mejramiento vigentes y la norma NTC/PE1000.	100%	En la presente actividad se tienen en 2 líneas de trabajo en la que participan 2 Grupos de la Subdirección de la siguiente manera: * Grupo de Seguimiento a la Sostenibilidad del desarrollo: Informe del estado de la Calidad del Aire en Colombia 2022, Informe del estado del ambiente y los recursos naturales renovables 2022, Informe nacional para el seguimiento a las existencias y gestión de equipos con PCB en Colombia 2021, Informe nacional de residuos peligrosos generados y gestionados en Colombia 2021, documento elaborado en diciembre de 2023 como insumo de apoyo en el marco de la actividad "Facilitar y asegurar la armonización entre el Proyecto Biocarbono Ortoquial y los requerimientos de la Iniciativa de Paisajes Forestales Sostenibles (IEF,) aplicables al PRE de la Ortoquia y los lineamientos nacionales en torno al Sistema MRV y los subsistemas priorizados". 3. Plan de capacitación sobre la actualización realizada al sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV, dirigido a todos los colaboradores, entre ellos funcionarios y contratistas. 4. Informe de actividades realizadas del diseño, desarrollo e implementación de componentes informáticos para el sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV. 5. Propuesta de abordaje para las actividades de transferencia de conocimiento Inventario GEI IDEAM, en donde se describen las capacitaciones realizadas durante la presente vigencia, La anterior da cumplimiento a la actividad, producto y meta planeada.
3	Subdirección Estudios Ambientales	Elizabeth Patiño Correa	SEA23-3	Garantizar la oportunidad en la consolidación y presentación de la información relacionada con los sistemas de información de cambio climático	Diseñar, desarrollar, implementar, mantener y administrar los sistemas de información, SISAIRE, RUA, RESPEL, PCB, RETC y Sistema de Información de Cambio Climático	01/01/2023	1/12/2023	Informes de seguimiento de avance del soporte técnico	5	Numero de Informes de seguimiento elaborados	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación	$ 165.100.000	$ 2.500.000.000					$ 2.665.100.000	4%	El presupuesto asignado para la actividad SEA23-3 fue de $2'661.850.000 con obligaciones por valor de $ 131.079.000, lo que implicó un 4% de ejecución y saldo sin comprometer de $2'530.771.000. **OBSERVACIÓN:** La Oficina de Control Interno en seguimiento al PAA el primer semestre de 2023, alertó a la Subdirección de Estudios Ambientales la necesidad de iniciar urgentemente la ejecución presupuestal de la actividad SEA23-3, teniendo en cuenta que, a corte del 31 de junio se había ejecutado ningún porcentaje. Si embargo, se evidencia la continua falta de planeación y programación en el presupuesto asignado a la actividad SEA23-3, que implicó la no ejecución de 96% de los recursos asignados, aún cuando la Subdirección desarrolló el 100% de la actividad.	100%	El Grupo de Cambio Global frente presenta los diferentes productos que se obtuvieron a los largo de la vigencia 2023: 1. Guía técnica para el registro nacional de reproducción de emisiones de gases de efecto invernadero 2, emitida en la vigencia 2023 en colaboración con el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y la Agencia de Cooperación Alemana por Colombia. 2. Ficha técnica de indicadores del plan de implementación y seguimiento Ley 2169 DE 2021 , documento elaborado en diciembre de 2023 como insumo de apoyo en el marco de la actividad "Facilitar y asegurar la armonización entre el Proyecto Biocarbono Ortoquial y los requerimientos de la Iniciativa de Paisajes Forestales Sostenibles (IEF,) aplicables al PRE de la Ortoquia y los lineamientos nacionales en torno al Sistema MRV y los subsistemas priorizados". 3. Plan de capacitación sobre la actualización realizada al sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV, dirigido a todos los colaboradores, entre ellos funcionarios y contratistas. 4. Informe de actividades realizadas del diseño, desarrollo e implementación de componentes informáticos para el sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV. 5. Propuesta de abordaje para las actividades de transferencia de conocimiento Inventario GEI IDEAM, en donde se describen las capacitaciones realizadas durante la presente vigencia, La anterior da cumplimiento a la actividad, producto y meta planeada.
4	Subdirección Estudios Ambientales	Elizabeth Patiño Correa	SEA23-4	Elaborar informes técnicos, listados, bases de datos, informes de seguimiento, y documentos técnicos relacionados con la acreditación de laboratorios ambientales y la autorización de la medición de fuentes móviles	Acreditar organismos de evaluación de la conformidad en áreas ambientales y Autorizar la medición de emisiones generadas por fuentes móviles.	01/01/2023	1/12/2023	Documentos elaborados	20	Numero de documentos elaborados	Eficiencia	SERVICIOS (Laboratorio, acreditación,Aeronáutica, Pronósticos Y Redes)				$ 3.000.000.000		$ 3.000.000.000	95%	El presupuesto asignado para la actividad SEA23-3 fue de $2'661.850.000 con obligaciones por valor de $ 2'806.053.747.03, lo que implicó un 95% de ejecución con CDPs N.°:CDP N.° 51523, 51423, 51323, 51223, 51123, 51023, 50923, 50823, 50723, 50623, 50523, 50423, 50323, 50223, 50123, 50023, 49923, 49823, 49723, 49623, 49523, 49423, 49323, 49223, 49123, 49023, 48923, 48823, 48723, 48623, 48523, 48423 y 34123, por un valor de $ 758.092.000. Adicionalmente, se creó los RP N.° 46012/3, 39523, 37323, 37223, 37123, 37023, 40523, 40423, 40323, 38423, 38323, 38223, 37523, 37423, 37323, 37223, 37123, 37023, 35723, 36123, 36023, 35923, 35823, 35723, 35623, 35523, 35423 y 31523 y un saldo sin ejecutar de $123'946.253.	100%	Para la presente actividad el grupo de Acreditación de laboratorios presenta las siguientes evidencias: 1. Listado de laboratorios Acreditados/autorizados: 12 documentos en Excel, uno por cada mes del 2023, en donde se emitía la información relacionada de los laboratorios que se encuentran acreditados y autorizados para prestar sus servicios 2. Tablero de control: 12 archivos en Excel, uno por cada mes del 2023, en donde se estadísticas de solicitudes recibidas por año, tiempos de todo el proceso de acreditación y las etapas como programación de visita, cierre de no conformidades y trámite de renovación. Estos datos se comparan con los obtenidos durante la vigencia anterior. 3. Encuesta de satisfacción semestral: 2 documentos en Excel donde se tabulan las encuestas de satisfacción recibidas por los laboratorios auditados, en total durante la vigencia 2023 se recibieron 49 respuestas. 4. Informe de ensayos de aptitud: 12 archivos en Excel en Excel de los laboratorios que ofrecen ensayos de aptitud en las diferentes variables, como agua, agua matriz, suelo, residuos peligrosos, bioestátiles, sedimento, lodo, aceites superficiales y etc, documento actualizado en julio 2023. 5. Plan anual de seguimiento de cumplimiento a la norma NTC 17011:2018: Documento Excel donde se relaciona el cronograma, plan de auditoría, lista de chequeo e informe de auditoría con los resultados del ejercicio evaluador realizado en el mes de julio 2023. De acuerdo a lo anterior, se cumple con la meta propuesta, entregando los 20 documentos relacionados a las actividades que se realizaron durante la vigencia 2023.
5	Subdirección Estudios Ambientales	Elizabeth Patiño Correa	SEA23-5	Diseñar e implementar un Sistema de Información de Cambio Climático a partir de la integración de plataformas de información existente	Análisis de información asociada a indicadores de Riesgo, vulnerabilidad y adaptación al cambio climático de cara a fortalecer la información del SIRAV	01/01/2023	1/12/2023	Documentos relaciones Ubicuas de acceso pb base de datos y tablero de indicadores	2	Numero de documentos elaborados	Eficiencia	Generación del Conocimiento e Investigación				$ 1.000.000.000			$ 1.000.000.000	36%	La actividad SEA23-4 tuvo una asignación presupuestal de $1'000.000.000 con obligaciones al corte del 31 de diciembre de 2023 de $968.325.343, lo que implicó saldo sin ejecutar por valor de $31.674.657. **OBSERVACIÓN:** La Oficina de Control Interno en seguimiento al PAA el primer semestre de 2023, alertó a la Subdirección de Estudios Ambientales la necesidad de iniciar urgentemente la ejecución presupuestal de la actividad SEA23-5, teniendo en cuenta que, a corte del 31 de junio se había ejecutado ningún porcentaje. Si embargo, se evidencia la continua falta de planeación y programación en el presupuesto asignado a la actividad SEA23-3, que implicó la no ejecución de 64% de los recursos asignados, aún cuando la Subdirección desarrolló el 100% de la actividad.	100%	Para el cumplimiento de la presente actividad, se suscribió el contrato N.° 438 DE 2023 con el objeto contractual "Actualizar el diseño y realizar el desarrollo e implementación de los componentes informáticos para el sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV. El Grupo de Cambio Climático presenta los siguientes productos: 1. Informe Técnico Revisión Documentos SIRAV para apoyar la supervisión con aportes técnicos elaborado en diciembre 2023, donde se relaciona la verificación de los tableros de indicadores de riesgos de cambio climático a nivel nacional, departamental y municipal. 2. Informe final del contrato, en donde se describe el cumplimiento por parte del proveedor Lintéc al desarrollo e implementación de un producto viable del sistema integrado de información sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación SIRAV, soportado como base el alcance, diseño y marco conceptual realizado por la Universidad Nacional de Colombia, en donde se describen los requisitos de la herramienta, los cuales son validados por los funcionarios del Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales IDEAM, documento firmado y aprobado por los dos supervisores del contrato, Subdirectora de Estudios Ambientales Elizabeth Patiño y jefe de la Oficina de Informática Juan David García. Lo anterior da cumplimiento a la actividad, producto y meta planeada.
													$ 700.000.000	$ 3.000.000.000	$ 3.000.000.000	$ 1.000.000.000	$ -	$ -	$ 7.700.000.000				

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

Resultados		Promedio
Seguimiento Cualitativo (Cumplimiento de metas)	**100%**	**75%**
Seguimiento Cuantitativo (Ejecución presupuestal)	**50%**	

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

1. La Subdirección de Estudios Ambientales cumplió con el 100% de las metas correspondientes a las 5 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 evidencia la ejecución del 36% del presupuesto asignado para la actividad SEA23-4, aun cuando se desarrolló el 100% de los productos propuestos para el análisis de riesgos de cambio climático a nivel nacional, departamental y municipal, con el propósito de fortalecer la información del SIRAV, lo que implica una presunta falta de planeación para establecer las necesidades presupuestales de cada actividad, acción que tiene como objeto evitar la no ejecución de los recursos asignados por el Instituto. En el seguimiento realizado al PAA en el primer semestre de 2023, la OCI solicitó la revisión urgente de la ejecución presupuestal, mismo que a corte del 31 de junio arrojó 0%. Sin embargo, a la fecha no se evidenciaron acciones que permitieran el avance en la ejecución.

3. La Subdirección de Estudios Ambientales para el cumplimiento del PAA 2023 tuvo un presupuesto inicial de $7'680.000.000, sin modificaciones derivadas de la adición presupuestal del segundo semestre de 2023, con obligaciones por valor de $4'056.592.278 con una ejecución presupuestal del 55%.

4. La Oficina de Control Interno en seguimiento al PAA el primer semestre de 2023, alertó a la Subdirección de Estudios Ambientales la necesidad de iniciar urgentemente la ejecución presupuestal de la actividad SEA23-3, teniendo en cuenta que, a corte del 31 de junio se había ejecutado ningún porcentaje. Si embargo, se evidencia la continua falta de planeación y programación en el presupuesto asignado a la actividad SEA23-3, que implicó la no ejecución de 96% de los recursos asignados, aún cuando la Subdirección desarrolló el 100% de la actividad.

5. La Subdirección de Estudios Ambientales no obstante haber cumplido con el 100% de las metas propuestas, ejecutó el 55% del presupuesto asignado para el desarrollo del PAA 2023, lo que evidencia falencias en la planeación, programación y ejecución del presupuesto asignado a cada actividad. Si bien, la no ejecución presupuestal no afecta el cumplimiento de las metas del instituto, la administración presupuestal, y afecta el cumplimiento de las metas del instituto. 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.

7. FECHA: 14/02/2024

8. FIRMA

MARÍA EUGENIA PATIÑO JURADO
Jefe Oficina de Control Interno
Revisó: Juliett Nataly Camila Cacores
Revisó María Eugenia Patiño jurado.