



AUDITORIA INTERNA
SUBDIRECCION DE PLANEACIÓN
JULIO - DICIEMBRE DE 2025



OFICINA DE CONTROL INTERNO
CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE
SUCRE – CARSUCRE



ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

INFORME DE AUDITORIA INTERNA PROCESO: SUBDIRECCION DE PLANEACIÓN LIDER DEL PROGRAMA: HERMÁN GARCIA VITOLA

OBJETIVO: *Verificar el estado de los proyectos liderados por la Subdirección de planeación de la Corporación Autónoma Regional de Sucre "CARSUCRE" durante el segundo semestre del año 2025.*

OBJETIVOS ESPECIFICOS:

- *Analizar estados de los proyectos de la Subdirección de Planeación durante el periodo de julio – diciembre de 2025.*
- *Validar en la plataforma de seguimiento a proyectos de Inversión la información actualizada de los proyectos de la Corporación.*
- *Presentar recomendaciones en busca de la mejora continua.*

ALCANCE: *La oficina de Control Interno de acuerdo con la obligación establecida en el Art. 76 de la Ley 1474 de 2011, deberá vigilar que la atención para resolver las quejas, sugerencias y reclamos se ejecuten con relación a las normas legales vigentes, de igual forma, debe presentar un informe semestral de seguimiento sobre el cumplimiento de las disposiciones referentes en cada uno de los procesos que se lleve a cabo en la corporación. Por lo tanto, se realiza la solicitud a la oficina de Subdirección de Planeación con el oficio No. 03622 a fecha 27 de junio 2025, por el cual, se procede la realización de la Auditoría Interna que comprende al primer periodo del año 2025.*

CRITERIOS DE LA AUDITORIA: *De conformidad con el artículo 9º de la Ley 87 de 1993 la oficina de control interno "es la dependencia encargada de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del*

proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos”. Además, el artículo 76 de la Ley 1474 de 2011 ordena que: “en toda entidad pública, deberá existir por lo menos una dependencia encargada de recibir, tramitar y resolver las quejas, sugerencias y reclamos que los ciudadanos formulen, y que se relacionen con el cumplimiento de la misión de la entidad”.

METODOLOGÍA DE LA AUDITORIA:

Los datos contenidos en el presente informe se obtuvieron de conformidad a la información remitida por la Subdirección de Planeación, con el oficio 01122 de fecha 26 de febrero de 2026, lo anterior, hace referencia a los siguientes ítems:

- 1. Estado de los proyectos segundo semestre 2025.*
- 2. Plataforma Seguimiento de Proyectos de Inversión (SPI).*
- 3. Conclusión y recomendaciones.*

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

II SEMESTRE 2025 DE CARSUCRE

Tabla 1. Estado Proyectos Segundo Semestre CARSUCRE – Vigencia 2025

N°	NOMBRE DEL PROYECTO	FUENTE DE FINANCIACIÓN		ESTADO	VALOR (\$) (META FINANCIERA)
		FCA/ SGR	PROPIOS		
1	Proyecto 1.1. Planificación y Ordenamiento ambiental del territorio.		x	Finalizado	84.000.000
2	Proyecto 2.1. Administración, Control y Vigilancia de flora y fauna silvestre		x	Finalizado	1.256.881.616
3	Proyecto 2.2. Consolidación del Sistema de Áreas Protegidas		x	Finalizado	102.500.000
4	Proyecto 2.3. Conservación y manejo de la Fauna Silvestre		x	Finalizado	320.000.000
5	Proyecto 2.4. Restauración ecológica y mantenimiento de áreas restauradas en la Jurisdicción de CARSUCRE	x	x	En ejecución	31.072.038.450
6	Proyecto 3.1. Administración, control y vigilancia de áreas marinas y costeras		x	Finalizado	720.725.000
7	Proyecto 3.3. rehabilitación hidráulica del Canal el Eden		x	Finalizado*	27.942.465.283
8	Proyecto 4.1. Implementación de medidas para la Adaptación al Cambio Climático		x	Finalizado	220.000.000
9	Proyecto 5.1. Protección Integral de Aguas Subterráneas		x	Finalizado	408.657.000
10	Proyecto 5.2. Administración y Monitoreo del Recurso Hídrico		x	Finalizado	755.675.000
11	Proyecto 5.3. Planificación y manejo del Recurso Hídrico		x	En ejecución	1.519.005.743
12	Proyecto 5.4. Descontaminación Ambiental de Fuentes Hídrica		x	Finalizado	226.461.715
13	Proyecto 6.1. Autoridad ambiental, licenciamiento e instrumentos ambientales		x	Finalizado	1.091.050.000
14	Proyecto 6.3. Apoyo e implementación del Plan Nacional de Negocios Verdes		x	Finalizado	178.000.000
15	Proyecto 7.1. Educación Ambiental, Participación y Comunicación		x	Finalizado	840.000.000
16	Proyecto 8.1. Fortalecimiento y ampliación de capacidades institucionales		x	Finalizado	1.502.550.000
17	Proyecto 8.2. Fortalecimiento de la infraestructura tecnológica de la información de la Corporación		x	Finalizado	243.980.241
18	Proyecto 9.1. Fortalecimiento del Sistema de Información Ambiental Regional		x	Finalizado	378.000.000

Fuente: Subdirección de Planeación

Se evidencia un total de 18 proyectos en la vigencia 2025, los cuales tienen una inversión en pesos de \$ 68.861.990.048, otorgados por una fuente de financiación como es Recursos Propios, Sistema General de Regalía y Fondo de Compensación Ambiental.

Tabla 2. Análisis - Fuente de financiación – vigencia 2025

FUENTE DE FINANCIACIÓN SEGUNDO SEMESTRE 2025	CANT. PROYECTOS	% PARTICIPACIÓN
Fondo de Compensación Ambiental - FCA	1	6%
Sistema General de Regalías - SGR		
Recursos Propios	17	94%
TOTAL	18	100%

Fuente: Subdirección de Planeación

La Corporación cuenta con tres (3) fuentes de financiación para el segundo semestre de 2025. Del total de proyectos, el 94 % es financiado con recursos propios, es decir, aquellos recaudados directamente por la Corporación, mientras que el 6 % restante se financia con recursos provenientes del Fondo de Compensación Ambiental (FCA) y del Sistema General de Regalías (SGR).

De estos proyectos, 17 son financiados con recursos propios, de los cuales 16 se encuentran finalizados y 1 está en ejecución. Por su parte, un (1) proyecto cuenta con dos fuentes de financiación (FCA y SGR) y actualmente se encuentra en ejecución.

Tabla 3. Análisis – Estado de los proyectos – vigencia 2025

ESTADO DEL PROYECTO SEGUNDO SEMESTRE 2025	CANT.	% PARTICIPACIÓN
Finalizado	16	89%
En Ejecución	2	11%
TOTAL	18	100%

Fuente: Subdirección de Planeación

Del total de 18 proyectos, 16 se encuentran finalizados y 2 en ejecución.

Tabla 4. Análisis – Estado de los proyectos en ejecución (% físico y % financiero) vigencia 2025

N°	PROYECTOS EN EJECUCIÓN	% FÍSICO	% FINANCIERO (COMPROMISOS)
1	Proyecto 2.4. Restauración ecológica y mantenimiento de áreas restauradas en la Jurisdicción de CARSUCRE	88%**	100%
2	Proyecto 5.3. Planificación y manejo del Recurso Hídrico	50%**	100%

Fuente: Subdirección de Planeación

En la tabla anterior se detalla el porcentaje físico ejecutado y el porcentaje financiero de los dos (2) proyectos que se encuentran en etapa de ejecución.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Analizados los aportes realizados por la subdirección de Planeación, podemos señalar que la subdirección de planeación viene realizando los procesos de manera satisfactoria, para su mejoramiento o fortalecimiento, la Oficina de Control Interno, realiza las siguientes recomendaciones:

- *Detallar la información correspondiente a los proyectos ejecutados por la Corporación, incluyendo los códigos BPIN asociados a cada uno de ellos.*
- *En cumplimiento de lo establecido en la Ley 1712 de 2014, se recomienda publicar la información en formato de datos abiertos, con el fin de garantizar la transparencia en la gestión pública y constituirse en un mecanismo que fortalezca el control ciudadano sobre la actividad estatal.*
- *Continuar fortaleciendo los mecanismos de control en los procesos de la Subdirección de Planeación, con el propósito de asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales de la Corporación.*
- *Se recomienda conformar y formalizar un grupo responsable del Sistema de Gestión de Calidad de la Corporación, bajo el liderazgo de la Subdirección de Planeación, en busca de estructurar e implementar el sistema conforme a la ISO 9001. Dicho equipo puede adelantar la actualización de la matriz de riesgos, caracterización y elaboración del mapa de procesos, así como el diseño y/o actualización de formatos, procedimientos y manuales, en articulación con las diferentes áreas de la entidad.*
- *Continuar con el registro, actualización y racionalización de trámites en el Sistema Único de Información de Trámites- SUIT.*

ORIGINAL FIRMADO

GABRIEL OYOLA MARTINEZ
Jefe Oficina de Control Interno
CARSUCRE