



INFORME DE SEGUIMIENTO 2022

SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORA INTERNO

OFICINA DE
CONTROL INTERNO
DE GESTION

INFORME DE SEGUIMIENTOS PLANES DE MEJORA INTERNO FECHA DE CORTE 05 DE JUNIO DE 2022

INTRODUCCIÓN

Los planes de mejoramiento son el conjunto de elementos de control, que consolidan las acciones de mejora necesarias para corregir y prevenir las no conformidades encontradas en el Sistema de Control Interno y en la gestión por procesos de la entidad, que se generan como consecuencia de los procesos de auto evaluación, de evaluación independiente y de los hallazgos formulados por los entes de control.

Es así como, el plan de mejoramiento institucional incluye todas las acciones a implementar, resultado de los procesos de auditoría efectuados y con los cuales se buscan los cambios necesarios para el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los objetivos de los procesos y subprocesos.

Bajo esta convicción, durante los años 2019, 2020, 2021 se suscribieron con las diferentes dependencias planes de mejoramiento producto de las observaciones de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno durante las vigencias 2019-2020 y 2021 como son:

TOTAL 18 AUDITORIAS EN ESTE RANGO DE AÑOS

- ✚ Auditoría al plan estratégico de seguridad vial
- ✚ Auditoría de página web – Cumplimiento ITA
- ✚ Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña – Riosucio
- ✚ Auditoría visible Pácora
- ✚ Oportunidad respuesta a PQR Biodiversidad
- ✚ Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas
- ✚ Seguimiento al sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo
- ✚ Auditoría trámites Constructora Manizales
- ✚ Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones
- ✚ Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental
- ✚ Auditoría al producto Nomina
- ✚ Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad
- ✚ Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos
- ✚ Auditoría Subproceso Gestión Documental
- ✚ Auditoría Subproceso Atención y Manejo Fauna Recuperada
- ✚ Auditoría Subproceso Atención y Manejo Flora Recuperada
- ✚ Auditoría Subproceso Facturación y Cartera
- ✚ Auditoría Subproceso Gestión Tecnológica



Dado que las actividades y el reporte de seguimiento por parte del responsable de la ejecución de las acciones de mejora, se realiza a través del Sistema de Gestión Integrado de la entidad, la Oficina de Control Interno procede a verificar el grado de avance de los Planes de Mejoramiento Internos, con base en la información y reportes del aplicativo del SGI con corte a junio 05 de 2022.

RESULTADOS

Consolidado Plan de Mejoramiento: Acciones terminadas o con avance vs Observaciones

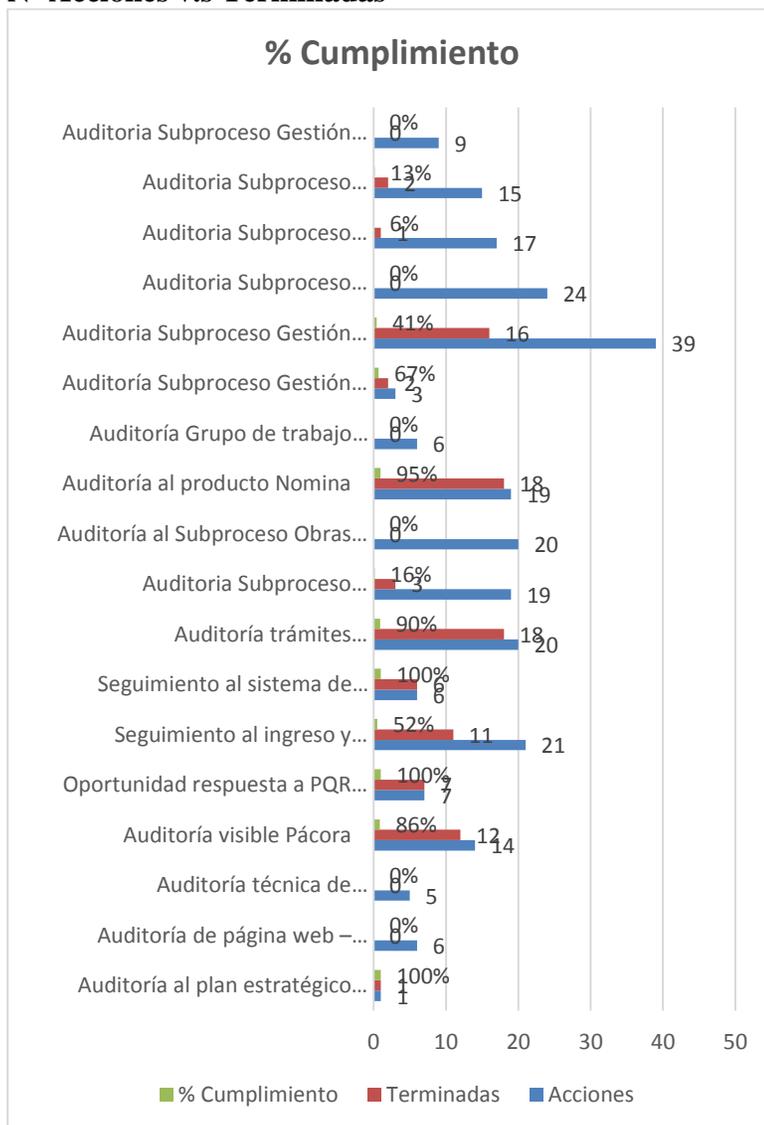
Informe de Auditoría	Observaciones	Acciones propuestas	Acciones Terminadas	Acciones con avance	Acciones sin avance
Auditoría al plan estratégico de seguridad vial	1	1	1	0	0
Auditoría de página web – Cumplimiento ITA	4	6	0	0	6
Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña – Riosucio	2	5	0	4	1
Auditoría visible Pácora	2	14	12	2	0
Oportunidad respuesta a PQR Biodiversidad	3	7	7	0	0
Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	13	21	11	8	2
Seguimiento al sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo	6	6	6	0	0
Auditoría trámites Constructora Manizales	2	20	18	2	0
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	21	19	3	2	14
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	12	20	0	1	19
Auditoría al producto Nomina	14	19	18	0	1
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	9	6	0	1	5
Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	3	3	0	0	3
Auditoría Subproceso Gestión Documental	18	39	16	2	21
Auditoría Subproceso Atención y Manejo Fauna Recuperada	11	24	0	0	24
Auditoría Subproceso Atención y Manejo Flora Recuperada	9	17	1	2	14
Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	10	15	2	2	11
Auditoría Subproceso Gestión Tecnológica	5	9	0	0	9
TOTALES	145	251	95	26	130



Las acciones propuestas por los responsables de las actividades se discriminaron entre correcciones y acciones de mejora y en algunas ocasiones con una sola actividad se impacta la mejora de varias observaciones presentadas por el equipo auditor.

Para un total de 145 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020 y 2021 se han establecido 251 acciones de mejora a la fecha.

2. N° Acciones v.s Terminadas



Las auditorías con mayor porcentaje de acciones terminadas son:

- Auditoría al plan estratégico de seguridad vial: 100%
- Auditoría visible Pácora: 86%
- Oportunidad respuesta a PQR Biodiversidad: 100%
- Seguimiento al sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo: 100%
- Auditoría trámites Constructora Manizales: 90%
- Auditoría al producto Nomina: 95%
- Auditoría Gestión del Ciclo de Proyectos: 67%

Las demás auditorías están por debajo del 50%, incluso en 0% algunas de ellas.

3. Plan de Mejoramiento por Dependencia: Avance General por dependencia.

A continuación se presentan el avance de cumplimiento de las actividades de mejora de acuerdo a los responsables de ejecución, es de anotar, que una misma actividad se puede encontrar a cargo de varias dependencias de la entidad.

DEPENDENCIA	No. DE ACCIONES	No. AUDITORIAS DONDE ES RESPONSABLE LA DEPENDENCIA (TOTAL AUDIT 18)	AVANCE PROMEDIO	% PARTICIPACION
ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAF)	152	14	62%	61%
BIODIVERSIDAD Y ECOSISTEMAS (SB)	47	4	3%	19%
EVALUACION Y SEGUIMIENTO (SESA)	12	3	50%	5%
SECRETARIA GENERAL (SG)	11	4	55%	4%
INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL (SIA)	20	1	4%	8%
PLANIFICACION AMBIENTAL DEL TERRITORIO (SPAT)	9	3	62%	4%
TOTAL	251		39%	100%

La tabla anterior nos muestra el avance promedio de cumplimiento por cada subdirección de acuerdo a la cantidad de acciones registradas para cada una frente al total de auditorías dentro de las que la subdirección tiene algún tipo de responsabilidad.

El avance general de la entidad es del 39% frente a 18 auditorías y 251 acciones suscritas y 271 observaciones (hallazgos).

A continuación y con el fin de tener mayor detalle de las actividades suscritas con los responsables de las diferentes subdirecciones, se anexa cuadro en Excel con la cantidad de acciones discriminadas por auditoría interna, por subdirección y el porcentaje de avance de estas:



AUDITORIA	VIG	SAF		SB		SESA		SG		SIA		SPAT		TOTAL ACCIONES POR AUDITORIA	TOTAL PROMEDIO AVANCE POR AUDITORIA
		Acciones	Prom de Avance												
1	AUDITORIA AL PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD VIAL	2019	1	100%										1	100%
2	AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA	2019	13	98%					1	40%				14	69%
3	AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES – RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO	2019	1	70%	3	13%			1	40%				5	41%
4	OPORTUNIDAD RESPUESTA A PQR - GRUPO BIODIVERSIDAD	2019	7	100%										7	100%
5	SEGUIMIENTO AL INGRESO Y RECAUDO DE TASAS	2019	15	88%			3	100%				3	33%	21	74%
6	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	2019	6	100%										6	100%
7	TRAMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	2019	12	100%			3	67%	5	100%				20	89%
8	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	6	0%			6	17%	4	8%		3	87%	19	28%
9	AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA	2020	6	0%										6	0%
10	Auditoría al producto Nomina	2020	19	95%										19	95%
11	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020			6	15%								6	15%
12	Auditoria Subproceso Gestión Documental	2020	39	45%										39	45%
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021									20	4%		20	4%
14	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	9	0%										9	0%



AUDITORIA	VIG	SAF		SB		SESA		SG		SIA		SPAT		TOTAL ACCIONES POR AUDITORIA	TOTAL PROMEDIO AVANCE POR AUDITORIA
		Acciones	Prom de Avance	Acciones	Prom de Avance	Acciones	Prom de Avance	Acciones	Prom de Avance	Acciones	Prom de Avance	Acciones	Prom de Avance		
16 Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada - Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	3	67%	14	0%									17	33%
17 Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	15	22%											15	22%
18 Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021											3	67%	3	67%
TOTALES		152	62%	47	3%	12	50%	11	55%	20	4%	9	62%	251	

A continuación se presentan los informes de auditoría que tienen hallazgos sin suscripción de acciones de mejoramiento o correctivas en el SGI, según las áreas funcionales – Dependencias que no han atendido los resultados.



Auditoria	Observaciones Atendidas	Observaciones no Atendidas	Observaciones rechazadas	Total general
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA AL SUBPROCESO LP- EVALUACIÓN DE SOLICITUDES DE LICENCIAS AMBIENTALES, P - Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	19	5	4	28
Informe Definitivo - Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	20			20
Informe Final al Gestión de la Infraestructura Tecnológica - Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	9			9
Informe Final - AUDITORIA AL PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD VIAL	1			1
Informe Final - AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA	6			6
Informe Final - AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA	14			14
Informe Final - AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES – RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO	5			5
Informe Final - OPORTUNIDAD RESPUESTA A PQR - GRUPO BIODIVERSIDAD	7			7
Informe Final - SEGUIMIENTO AL INGRESO Y RECAUDO DE TASAS	21		3	24
Informe Final - SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO y Seguridad en el trabajo	6			6
Informe Final - TRAMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	21			21
Informe Final al Producto Nomina - Auditoría al producto Nomina	19	2	1	22
Informe Final Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada - Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	24			24
Informe Final Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada - Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	17			17
Informe Final Auditoría Subproceso Facturación y Cartera - Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	15			15
Informe Final Grupo de Trabajo Biodiversidad - Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	6	4		10
Informe Final Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos - Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	3			3
Informe Final Subproceso Gestión Documental - Auditoría Subproceso Gestión Documental	39			39
Total general	252	11	8	271

RECOMENDACIONES:

- ✚ Sensibilizar a los responsables y líderes de subprocesos, en el empoderamiento y correcto diligenciamiento del formato de Plan de Mejoramiento de auditorías internas, los cuales se deben realizar a través del SGI de la entidad.
- ✚ En cumplimiento del principio de autocontrol y autogestión, efectuar seguimiento permanente al estado de las acciones que tienen pendientes por implementar, en cada uno de los subprocesos, con el propósito de dar un adecuado tratamiento a cada una de las acciones y cumplir con las actividades propuestas para la mejora continua del sistema de control interno de la entidad.



- ✚ Suscribir las acciones de mejoramiento o correctivas, que subsanarían los hallazgos identificados por las auditorías internas de manera oportuna y que verdaderamente tengan un impacto positivo en el mejoramiento del proceso/subproceso
- ✚ Encaminar esfuerzos en generar cultura de mejora continua al interior de todos los subprocesos de la entidad, de tal forma que los planes de mejoramiento sean considerados como una herramienta para la cualificación de los procesos y una oportunidad de mejora y no como una actividad solo por cumplir.
- ✚ Ejecutar en el tiempo establecido las acciones de mejora, así como el oportuno registro de su avance en el aplicativo SGI.
- ✚ Se recomienda a los subdirectores y líderes de subproceso, revisar las acciones que a la fecha se encuentren vencidas, para que de manera formal y con la debida justificación se solicite a la OCI la reprogramación para el cumplimiento de dichas acciones.
- ✚ Se recomienda a todas las áreas reportar de manera oportuna a mejora continua, los traslados de personal que por naturaleza del servicio se dan dentro del normal funcionamiento de la entidad, para que de manera inmediata, se puedan heredar dentro del SGI los planes de mejora que se encuentren vigentes.

Atentamente,



Lina María Daza Gallego
Jefe de Control Interno

Elaboró: Gerardo Giraldo-Lina M Daza

