

INFORME DE SEGUIMIENTO 2022

PLANES DE MEJORAMIENTO
INTERNOS

Corte: III TRIMESTRE 2022

OFICINA DE
CONTROL INTERNO
DE GESTION

INFORME DE SEGUIMIENTOS PLANES DE MEJORA INTERNOFECHA DE CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

OBJETIVO

Verificar el avance y cumplimiento de las actividades de los Planes de Mejoramiento Institucionales derivados de auditorías internas practicadas por la Oficina de Control Interno OCI, para subsanar las observaciones en el marco del fortalecimiento institucional y la mejora continua

INTRODUCCIÓN

Los planes de mejoramiento son el conjunto de elementos de control, que consolidan las acciones de mejora necesarias para corregir y prevenir las observaciones o no conformidades encontradas en el Sistema de Control Interno y en la gestión por procesos de la entidad basada en la detección de riesgos, 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 y lo transcurrido en 2022 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 2019-2020-2021 y lo transcurrido en 2022 como son:

TOTAL 24 AUDITORIAS EN ESTE RANGO DE AÑOS

No.	AUDITORÍA	VIGENCIA
1	Auditoría al Plan Estratégico de Seguridad Vial	2019
2	Auditoría de Página Web - Cumplimiento ITA 2019	2019
3	Auditoría Municipio de Pácora	2019
4	Auditoría Técnica de Seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables - Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña - Riosucio	2019
5	Oportunidad Respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019
6	Seguimiento al Ingreso y Recaudo de Tasas	2019
7	Seguimiento al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	2019
8	Trámites Constructora Manizales S.A.	2019
9	Auditoría al producto Nómina	2020
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020
11	Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020
12	Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021
15	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021
16	Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021
17	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021
19	Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022
20	Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022
21	Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022
22	Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022
23	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022
24	Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022

Fuente: SGI Corpocaldas.

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 septiembre 30 de 2022.

RESULTADOS

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

No.	AUDITORIA	VIGENCIA	OBSERVACIONES	ACCIONES PROPUESTAS	ACCIONES TERMINADAS	ACCIONES CON AVANCE	ACCIONES SIN AVANCE
1	Auditoria Al Plan Estratégico De Seguridad Vial	2019	1	1	1	1	0
2	Auditoria De Pagina Web - Cumplimiento ITA	2019	4	6	2	0	4
3	Auditoria Municipio De Pacora	2019	2	14	13	1	0
4	Auditoría Técnica De Seguimiento A La Intervención De Recursos Naturales Renovables – Resguardo Nuestra Señora De La Candelaria De La Montaña - Riosucio	2019	2	5	1	4	1
5	Oportunidad Respuesta A PQR - Grupo Biodiversidad	2019	3	7	7	0	0
6	Seguimiento Al Ingreso Y Recaudo De Tasas	2019	13	21	21	0	0
7	Seguimiento Al Sistema De Gestión De La Seguridad Y Salud En El Trabajo	2019	6	6	6	6	0
8	Tramites Constructora Manizales S.A.	2019	2	21	19	2	0
9	Auditoría al producto Nomina	2020	14	19	18	0	1
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	9	10	0	1	9
11	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	22	19	9	3	7
12	Auditoria Subproceso Gestión Documental	2020	18	39	26	9	4
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	12	20	15	2	3
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	11	24	18	2	4
15	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	9	17	4	0	13
16	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	5	9	2	0	7
17	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	10	15	12	2	1
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	3	1	1	1
19	Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	4	4	0	0	4
20	Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	8	12	1	0	11
21	Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	16	18	4	9	5
22	Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022	12	23	0	0	23

Calle 21 No. 23 – 22 Edificio Atlas Manizales

Teléfono: (6) 884 14 09 – Fax: 884 19 52

Código Postal 170006 - Línea Verde: 01 8000 96 88 13

www.corpocaldas.gov.co - corpocaldas@corpocaldas.gov.co

NIT: 890803005-2

Síguenos en:



@corpocaldas



@corpocaldas



@corpocaldasoficial



@corpocaldas

23	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022	9	17	2	0	15
24	Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	11	19	0	0	11
	TOTALES		206	349	182	43	124

Fuente: SGI Corpocaldas.

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 206 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021 y lo transcurrido en 2022 se han establecido 349 acciones de mejora a la fecha.

Las auditorías con mayor porcentaje de acciones terminadas son:

- Auditoría al plan estratégico de seguridad vial: 100%
- Auditoría visible Pácora: 95,7%
- Oportunidad respuesta a PQR Biodiversidad: 100%
- Seguimiento al sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo: 100%
- Seguimiento Al Ingreso Y Recaudo De Tasas: 100%
- Auditoría trámites Constructora Manizales: 98,10%
- Auditoría al producto Nómina: 94,74%
- Auditoría Subproceso Facturación y Cartera 88,67%
- Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada 82%
- Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental 81%
- Auditoría Subproceso Gestión Documental 79%
- Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano 54%
- Auditoría Gestión del Ciclo de Proyectos: 53%

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

2- 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. 24)	AVANCE PROMEDIO	% PARTICIP
ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAF)	192	16	53%	55%
BIODIVERSIDAD Y ECOSISTEMAS (SB)	50	5	7%	14%
EVALUACION Y SEGUIMIENTO (SESA)	21	4	8%	6%
SECRETARIA GENERAL (SG)	30	5	8%	9%
INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL (SIA)	21	1	8%	6%
PLANIFICACION AMBIENTAL DEL TERRITORIO (SPAT)	32	4	11%	9%
DIRECCION GENERAL (DG)	3	1	0%	1%
TOTAL	349		39%	100%

Fuente: SGI Corpocaldas.

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 24 auditorías y 349 acciones suscritas y 342 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:

No.	AUDITORIA	Vigencia	DG		SAF		SB		SESA		SG		SIA		SPAT		TOTAL ACCIONES POR AUDITORIA	TOTAL PROMEDIO AVANCE POR AUDITORIA
			Acciones	% avance acción														
1	AUDITORIA AL PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD VIAL	2019			1	100%											1	100%
2	AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA	2019			6	33%											6	33%
3	AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA	2019			13	100%					1	40%					14	95,7%
4	AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES – RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO	2019			1	100%	3	13,33%			1	40%					5	36%



5	OPORTUNIDAD RESPUESTA A PQR - GRUPO BIODIVERSIDAD	2019			7	100%										7	100%
6	SEGUIMIENTO AL INGRESO Y RECAUDO DE TASAS	2019			15	100%		3	100%				3	100%		21	100%
7	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	2019			6	100%										6	100%
8	TRÁMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	2019			12	100%		3	86,67%	5	100%	1	100%			21	98,10%
9	Auditoría al producto Nómina	2020			19	94,7%										19	94,74%
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020					6	15%					4	0%		10	9%
11	Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020			6	100%		6	17%	4	8%		3	87%		19	52,36%
12	Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020			39	79,38%										39	79,38%
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021										20	81%			20	81%
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021					24	82%								24	82%
15	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021			3	100%	14	7%								17	34%
16	Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021			9	22%										9	22%
17	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021			15	88,67%										15	88,67%
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021											3	53%		3	53%
19	Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	3	0%	1	0%										4	0%
20	Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022					3	12%	9	0%						12	11,83%
21	Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022			16	44%							2	95%		18	54%
22	Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022			23	0%										23	0%
23	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022											17	11,76%		17	11,76%

24	Auditoría Subproceso: Sancionatorio Ambiental	2022									19	0%					19	0%
Total general			3	0%	192	53%	50	7%	21	8%	30	8%	21	8%	32	11%	349	

Fuente: SGI Corpocaldas.

3- Observaciones no Atendidas:

A continuación se presentan las 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.

No.	AUDITORIA	VIGENCIA	Atendidas	No Atendidas	Rechazadas	Total General
1	AUDITORIA AL PLAN ESTRATEGICO DE SEGURIDAD VIAL	2019	1			1
2	AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA 2019	2019	6			6
3	AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA	2019	14			14
4	AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES – RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO	2019	5			5
5	OPORTUNIDAD RESPUESTA A PQR - GRUPO BIODIVERSIDAD	2019	7			7
6	SEGUIMIENTO AL INGRESO Y RECAUDO DE TASAS	2019	21		3	24
7	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	2019	6			6
8	TRAMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	2019	21			21
9	Auditoría al producto Nómina	2020	19	2	1	22
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	10			10
11	Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	19	5	4	28
12	Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020	39			39
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	20			20
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	24			24
15	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	17			17
16	Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	9			9
17	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	15			15
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3			3
19	Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	4	1		5
20	Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	12			12
21	Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	18			18
22	Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022	23			23

Calle 21 No. 23 – 22 Edificio Atlas Manizales

Teléfono: (6) 884 14 09 – Fax: 884 19 52

Código Postal 170006 - Línea Verde: 01 8000 96 88 13

www.corpocaldas.gov.co - corpocaldas@corpocaldas.gov.co

NIT: 890803005-2

Síguenos en:



@corpocaldas



@corpocaldas



@corpocaldasoficial



@corpocaldas

23	Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	17			17
24	Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	19			19
TOTALES			349	8	8	363

Fuente: SGI Corpocaldas.

4- Acciones De Mejora Vencidas

4.1. AUDITORIAS AÑO 2019

4.1.1. AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1462	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Identificar las funcionalidades de accesibilidad que indica la Política de gobierno Digital que deben ser incorporados en los sistemas de información de acuerdo con la caracterización de usuarios	Ruben Dario Jaramillo Parra	2020-12-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.1.2. AUDITORÍA MUNICIPIO DE PÁCORA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1502	Secretaria General	40,00%	Implementar un control para el seguimiento al cumplimiento de los plazos para las practicas de pruebas y verificaciones	Paula Isis Castaño Marin	2021-12-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.1.3. AUDITORÍA TÉCNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES - RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1457	Subdirección Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Planificar los requerimientos de transporte y almacenamiento de madera ilegal de acuerdo al histórico de decomisos	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-01-31	Vencido
1457	Subdirección Biodiversidad y Ecosistemas	20,00%	Capacitación a comunidades sobre los trámites ambientales	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-08-31	Vencido
1459	Secretaria General	40,00%	Implementar un control para el seguimiento al cumplimiento de los plazos para las practicas de pruebas y verificaciones	Paula Isis Castaño Marin	2021-12-31	Vencido
1460	Subdirección Biodiversidad y Ecosistemas	20,00%	Capacitación a comunidades sobre los trámites ambientales	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-08-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.2. AUDITORIAS AÑO 2020

4.2.1. AUDITORÍA AL PRODUCTO NÓMINA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1625	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Actualizar las Tabla de Retención Documental donde se incluyan los documentos del subproceso de nómina.	Patricia Elena Calvo Rangel	2021-12-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.2.2. AUDITORÍA GRUPO DE TRABAJO BIODIVERSIDAD



ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1692	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Actualización subprocesos	Jony Albeiro Arias Ortegón, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Hugo Leon Rendon Mejia, Ricardo Agudelo Salazar	2021-12-31	Vencido
1693	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	90,00%	Actualización de indicadores	Jony Albeiro Arias Ortegón, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Hugo Leon Rendon Mejia, Ricardo Agudelo Salazar	2021-12-31	Vencido
1694	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Actualización de riesgo y controles	Jony Albeiro Arias Ortegón, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Hugo Leon Rendon Mejia, Ricardo Agudelo Salazar	2021-12-31	Vencido
1695	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Cuadro control de actividades	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	Vencido
1695	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Cuadro control	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	Vencido
1696	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Seguimiento Planes de Mejoramiento	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	Vencido
1697	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	0,00%	Implementar un seguimiento trimestral de las metas del plan de acción	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-09-09	Vencido
1698	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	0,00%	Implementar un seguimiento trimestral de las metas del plan de acción	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-09-09	Vencido
1699	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	0,00%	Implementar un seguimiento trimestral de las metas del plan de acción	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-09-09	Vencido
1700	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	0,00%	Implementar un seguimiento trimestral de las metas del plan de acción	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-09-09	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.2.3. AUDITORÍA SUBPROCESO EVALUACIÓN DE SOLICITUDES DE LICENCIAS AMBIENTALES, PERMISOS, CONCESIONES Y AUTORIZACIONES

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1725	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	10,00%	Diseño de plantilla para resoluciones y autos asociados a trámites ambientales	Nidia Sepulveda Tabares, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Alejandra García Cogua	2022-06-30	Vencido
1741	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	60,00%	A partir de la ruta interna de trámite establecida generar puntos de control y alertas tempranas en los aplicativos para controlar los tiempos de atención en cada dependencia	Luz Adriana Ramirez Lopez, Adriana Mercedes Martinez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia, James Edinson Cifuentes Maldonado	2022-06-30	Vencido
1757	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Instrucción escrita y con seguimiento para verificar paridad en fechas de visita e informe en aplicativos	Juan Carlos Bastidas Tulcan	2022-06-30	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.



4.3. AUDITORIAS AÑO 2021

4.3.1. AUDITORÍA AL SUBPROCESO OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1769	Subdirección de Infraestructura Ambiental	70,00%	Actualizar el subproceso en el SGI	Luisa Fernanda Gonzalez Velez	2021-12-31	Vencido
1770	Subdirección de Infraestructura Ambiental	0,00%	Analizar el indicador y si es del caso replantear uno que ofrezca información para la toma de decisiones o si es pertinente actualizarlo	Luisa Fernanda Gonzalez Velez	2021-12-31	Vencido
1775	Subdirección de Infraestructura Ambiental	0,00%	Jornada de verificación de los documentos que se anexan a los estudios previos, analizando los ítem encontrados en la auditoría y si es del caso incluyendo los puntos mencionados	Luisa Fernanda Gonzalez Velez, Mauricio Fernando Saavedra Sanchez	2021-09-30	Vencido
1780	Subdirección de Infraestructura Ambiental	50,00%	Jornada de verificación de los documentos que se anexan a los estudios previos, analizando los ítem encontrados en la auditoría y si es del caso incluyendo los puntos mencionados	Luisa Fernanda Gonzalez Velez, Mauricio Fernando Saavedra Sanchez	2021-09-30	Vencido
1782	Subdirección de Infraestructura Ambiental	0,00%	Contratación del año 2021 en un 50% al corte del tercer trimestre del año	John Jairo Chisco Leguizamon	2021-09-30	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.3.2. AUDITORÍA SUBPROCESO ATENCIÓN Y MANEJO DE LA FAUNA RECUPERADA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1790	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Separar la responsabilidad del subproceso de Atención y Manejo de la Flora y Fauna Recuperada de acuerdo al funcionamiento actual, asignándola formalmente a cada uno de los profesionales que se encuentran desempeñando esta función a través de la generación de un acto administrativo y gestionar la separación de las metas del CAV de Flora y el CAVR de Fauna en el Plan de Acción de la entidad.	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	Vencido
1796	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	0,00%	Definir la meta institucional sobre el % de animales y el foco de especies a los cuales hacer el seguimiento post liberación y presentarla al Director General.	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	Vencido
1796	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Documentar el procedimiento de monitoreo post liberación con el fin de garantizar el cumplimiento normativo.	Paula Carolina Patiño Escobar	2022-12-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.



4.3.3. AUDITORIA SUBPROCESO DE GESTIÓN TECNOLÓGICA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1833	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Asegurar la actualización permanente del subproceso de gestión de infraestructura tecnológica, procedimientos y documentación que esta publicado en el SGI	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	Vencido
1833	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Asegurar la actualización permanente del mapa de riesgos del subproceso de gestión de infraestructura tecnológica que se encuentra el SIG de acuerdo a la guía del DAFP	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	Vencido
1834	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Revisar, analizar y actualizar los indicadores que realmente son pertinentes para la medición del subprocesos que aporten valor real a la toma de decisiones.	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	Vencido
1834	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Actualizar el SGI con los resultados de la medición de los indicadores definidos en la periodicidad requerida.	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.3.4. AUDITORÍA SUBPROCESO FACTURACIÓN Y CARTERA

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1811	Subdirección Administrativa y Financiera	50,00%	Documentar dentro de los subprocesos que correspondan las responsabilidades y procedimientos relacionados con la liquidación de los ingresos de la Corporación, los cuales son un insumo indispensable para el procedimiento de facturación.	Jorge Orlando Cardenas Tangarife	2022-03-31	Vencido
1814	Subdirección Administrativa y Financiera	0,00%	Realizar una revisión y actualización de los riesgos y controles definidos para el Subproceso de Facturación y Cartera que hace parte del proceso de Gestión Financiera, considerando lo previsto en la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-emanada del DAFP, con el fin de garantizar que los riesgos y controles definidos sean pertinentes y permitan mitigarlos.	Jorge Orlando Cardenas Tangarife	2022-03-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.3.5. AUDITORÍA SUBPROCESO GESTIÓN DE CICLO DE PROYECTOS

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1768	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	60,00%	Reporte de metas del Plan de Acción Acumulado	José Ramiro Benjumea Narváz	2022-03-31	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.4. AUDITORIAS AÑO 2022

4.4.1. AUDITORIA SUBPROCESO: SEGUIMIENTO Y CONTROL AL USO Y APROVECHAMIENTO DE LOS RECURSOS NATURALES Y EL MEDIO AMBIENTE

ID Atención	Subdirección	Avance Plan Mejora	Acción de Mejora	Responsable	Fecha terminación planeada	Estado
1854	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Realizar una revisión y actualización general del subproceso	Mauricio Velasco Garcia	2022-07-31	Vencido
1854	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Revisar y actualizar el procedimiento de administración del recurso forestal	Dorance Rincon Poveda	2022-07-31	Vencido
1854	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Socializar con los grupos internos de trabajo del anexo de riesgo o afectación ambiental que debe ser diligenciado siempre que se amerite	Mauricio Velasco Garcia	2022-07-31	Vencido
1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Implementar medida correctiva para los casos puntuales detectados	Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Adriana Cutiva Suarez	2022-07-31	Vencido
1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Realizar una revisión y actualización general del subproceso	Mauricio Velasco Garcia	2022-07-31	Vencido
1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Realizar capacitación a los funcionarios y contratistas sobre las herramientas que deben aplicarse dentro el proceso de seguimiento	Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Adriana Cutiva Suarez	2022-06-30	Vencido
1856	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Fijar tiempos máximos para la elaboración de los informes, después de las visitas de seguimiento, incorporarlo al procedimiento, a las obligaciones de los contratistas y las evaluaciones de desempeño del personal	Adriana Mercedes Martinez Gomez, John Jairo Chisco Leguizamon, Mauricio Velasco Garcia, Hugo Leon Rendon Mejia	2022-07-31	Vencido
1857	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Fijar tiempos máximos para la elaboración de los informes, después de las visitas de seguimiento, incorporarlo al procedimiento, a las obligaciones de los contratistas y las evaluaciones de desempeño del personal	Adriana Mercedes Martinez Gomez, John Jairo Chisco Leguizamon, Mauricio Velasco Garcia, Hugo Leon Rendon Mejia	2022-07-31	Vencido
1858	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	42,00%	Elaborar el plan de seguimiento teniendo en cuenta las consideraciones técnicas establecidas en la normatividad vigente	Dorance Rincon Poveda, Franklin Leonel Dussan Rodriguez	2022-06-30	Vencido
1859	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Realizar capacitación a los funcionarios y contratistas sobre las herramientas que deben aplicarse dentro el proceso de seguimiento	Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Adriana Cutiva Suarez	2022-06-30	Vencido
1860	Subdirección de Evaluación y Seguimiento Ambiental	0,00%	Realizar una revisión en septiembre del cumplimiento del plan de seguimiento	Adriana Mercedes Martinez Gomez, Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Hugo Leon Rendon Mejia, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Adriana Cutiva Suarez	2022-09-30	Vencido

Fuente: SGI Corpocaldas.

5- Conclusiones:

- Para un total de 206 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021 y lo transcurrido en 2022 se han establecido 349 acciones de mejora a la fecha.

Calle 21 No. 23 – 22 Edificio Atlas Manizales
Teléfono: (6) 884 14 09 – Fax: 884 19 52
Código Postal 170006 - Línea Verde: 01 8000 96 88 13
www.corpocaldas.gov.co - corpocaldas@corpocaldas.gov.co
NIT: 890803005-2

- ✚ El avance general de la entidad es del 39% frente a 24 auditorías y 349 acciones suscritas y 342 observaciones (hallazgos)
- ✚ De 118 acciones terminadas a junio 30 de 2022 se pasa a 182 con corte a septiembre 30 representando un avance del 54,23%
- ✚ De 283 acciones propuestas se pasa a 349 acciones propuestas para un total de 66 nuevas acciones durante el tercer trimestre de 2022 equivalente al 18,91%

6- Recomendaciones:

- ✚ Socializar el presente seguimiento a todos los funcionarios involucrados en los procesos/subproceso, con el fin de mejorar el compromiso y participación en cumplimiento de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento.
- ✚ Se invita a los líderes de procesos/subprocesos a hacer revisiones periódicas del cumplimiento de las acciones propuestas en sus planes de mejoramiento a fin de no generar incumplimiento de los mismos y en caso de requerirlo solicitar la reformulación y/o cambios del plan de mejoramiento a la Oficina de Control Interno, con la debida justificación que sustente el requerimiento de cambio.
- ✚ Canalizar esfuerzos para generar cultura de mejora continua al interior de todos los subprocesos de la entidad (primera línea de defensa), 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.
- ✚ Sensibilizar a los responsables y líderes de subprocesos (primera línea de defensa), en el empoderamiento y correcto diligenciamiento del formato de Plan de Mejoramiento de auditorías internas a través del SGI de la entidad.
- ✚ En cumplimiento del principio de autocontrol y autogestión llevar a cabo 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. Es de aclarar que esta no es una responsabilidad del subproceso de Mejora Continua, es responsabilidad directa de los líderes de procesos/subprocesos, conforme lo estipula la Resolución 044 de 2011 “Responsabilidades de los líderes de subprocesos”
- ✚ Suscribir las acciones de mejoramiento tanto preventivas como correctivas, que subsanen los hallazgos identificados por las auditorías internas de manera oportuna y que verdaderamente tengan un impacto positivo en el mejoramiento del proceso/subproceso,

pues se han identificado acciones que no dan solución a la problemática presentada lo que impide que se ataque la causa raíz de la situación, originando que sigan siendo reiterativas las observaciones tanto por parte de las auditorías internas como externas.

- ✚ Ejecutar en el tiempo establecido las acciones de mejora, así como el oportuno registro de su avance y cargue de evidencias en el aplicativo SGI.
- ✚ Se recomienda a todas las áreas reportar de manera oportuna al subproceso de 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.
- ✚ Es importante que los procesos/subprocesos responsables formalicen sus respectivos planes de mejoramiento ante la Oficina de Control Interno de Gestión para que esta pueda efectuar el seguimiento a la gestión realizada por parte de las dependencias.
- ✚ Aplicar el autocontrol en cada una de las funciones, con el fin de mitigar los riesgos, detectar desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de las mismas.

Atentamente,



Lina María Daza Gallego
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: - Lina María Daza G.- Diana Carolina Zuluaga

