



OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE
MEJORAMIENTO INTERNOS 2024

CORTE A: PRIMER SEGUIMIENTO 2024
(corte marzo 31/2024)

**INFORME DE SEGUIMIENTOS PLANES DE MEJORA INTERNOS
FECHA DE CORTE 31 DE MARZO DE 2024**

1. OBJETIVO

Verificar el avance y cumplimiento de las actividades y acciones de los Planes de Mejoramiento propuestos, derivados de auditorías internas practicadas por la Oficina de Control Interno OCI, para subsanar las observaciones en el marco del fortalecimiento del sistema de control interno y la mejora continua.

2. INTRODUCCIÓN

Los planes de mejoramiento son el conjunto de elementos de control, que consolidan las acciones de mejora y actividades necesarias para corregir y prevenir las observaciones encontradas en el seguimiento al 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 la evaluación independiente.

Es así como, los planes de mejoramiento propuestos por los auditados incluyen todas las acciones a implementar, resultado de los procesos de auditoría efectuados y con los cuales se buscan los ajustes necesarios para el mejoramiento continuo y el cumplimiento de los objetivos de los procesos y subprocesos.

Bajo esta premisa, se tienen 31 planes de mejoramiento con las diferentes dependencias producto de las observaciones de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno durante las vigencias 2019-2020-2021-2022 y 2023.

#	AUDITORIA	VIGENCIA
1	Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019
2	Auditoria de Pagina Web - Cumplimiento ITA	2019
3	Auditoría Municipio de Pácora	2019
4	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019
5	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019
6	Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019
7	Trámites Constructora Manizales S.A	2019
8	Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables - Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña - Riosucio	2019
9	Auditoría al producto Nomina	2020
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020
11	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020
12	Auditoria 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	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021
17	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021
19	Auditoria Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022
20	Auditoria Procedimiento: Contratacion	2022
21	Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022
22	Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022
23	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022
24	Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022
25	Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022
26	Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022
27	Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022
28	Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022
29	Auditoria Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano	2023
30	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2023
31	Auditoría Subproceso Educación Ambiental	2023

Nota: Adicionalmente, se realizó en el año 2023 la auditoría especial “Liquidación de Planillas Servicio de Transporte”, la cual no tiene plan de mejoramiento ya que fue trasladada a la Oficina de Control Interno Disciplinario.

Como puede observarse 31 auditorías en total en este rango de años, de las cuales 12 se encuentran con cumplimiento al 100% así:

- ✓ 5 alcanzaron el 100% de cumplimiento al corte del 31 de diciembre de 2022, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	6	6	100%
Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019	7	7	100%
Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019	21	21	100%
Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019	1	1	100%
Auditoria Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	3	100%

- ✓ 1 alcanzó el 100% de cumplimiento al corte del 31 de marzo de 2023, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022	23	23	100%

- ✓ 3 alcanzaron el 100% de cumplimiento al corte del 31 de Julio de 2023, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoria de Pagina Web - Cumplimiento ITA	2019	6	6	100%
Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	9	9	100%

Auditoria al producto nómina	2020	22	22	100%
------------------------------	------	----	----	------

- ✓ 1 alcanzó el 100% de cumplimiento al corte del 31 de octubre de 2023, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoría Trámites Constructora Manizales S.A	2019	20	20	100%

- ✓ 2 alcanzaron el 100% de cumplimiento al corte del 31 de diciembre de 2023, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	13	13	100%
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	20	20	100%

- ✓ 2 alcanzaron el 100% de cumplimiento al corte del 31 de marzo de 2024, así:

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoría Municipio de Pacora	2019	14	14	100%
Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – Resguardo Nuestra Señora de La Candelaria de La Montaña - Riosucio	2019	5	5	100%

3. RESULTADOS

3.1. CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO: ACCIONES TERMINADAS, CON AVANCE Y SIN AVANCE VS ACCIONES PROPUESTAS

Dado que las actividades, cargue de evidencias 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 SGI, 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 marzo 31 de 2024. Es de aclarar que la plataforma SGI es administrada por el Subproceso de Mejora Continua adscrito a la Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio.

Las acciones propuestas por los responsables de las actividades se discriminaron entre acciones correctivas y acciones de mejora.

Para un total de 302 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 se han establecido 519 acciones de mejora al 31 de diciembre de 2023.

A continuación, se evidencia el 84% de avance de acciones terminadas por auditoría vs el número de acciones definidas:

#	AUDITORIA	VIGENCIA	No. OBSERVACIONES	No. ACCIONES PROYECTAS	ACCIONES CON AVANCE	ACCIONES SIN AVANCE	TERMINADAS	% TERMINACION
1	Auditoria de Página Web - cumplimiento ITA	2019	4	6	0	0	6	100%
2	Auditoria municipio de Pácora	2019	2	14	0	0	14	100%
3	Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	6	6	0	0	6	100%
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	0	0	5	100%
5	Trámites Constructora Manizales S.A	2019	2	20	0	0	20	100%
6	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019	3	7	0	0	7	100%
7	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019	13	21	0	0	21	100%
8	Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019	1	1	0	0	1	100%
9	Auditoría al producto Nomina	2020	14	22	0	0	22	100%
10	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	22	19	5	0	14	74%
11	Auditoria Subproceso Gestión Documental	2020	18	39	1	0	38	97%
12	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	9	13	0	0	13	100%
13	Auditoria al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	12	20	0	0	20	100%
14	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	5	9	0	0	9	100%
15	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	3	1	0	2	67%
16	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	10	15	2	0	13	87%
17	Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	11	24	2	0	22	92%
18	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	9	17	4	0	13	76%
19	Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	4	4	3	0	1	25%
20	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	3	0	0	3	100%
21	Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	9	17	6	0	11	65%
22	Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	7	16	6	1	9	56%
23	Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	8	12	3	0	9	75%
24	Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	11	18	3	9	6	33%
25	Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	16	18	2	0	16	89%
26	Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022	12	23	0	0	23	100%
27	Auditoria Procedimiento: Contratacion	2022	19	21	5	4	12	57%
28	Auditoria Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	16	30	9	0	21	70%
29	Auditoria Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano	2023	22	59	6	12	41	69%
30	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2023	19	27	11	2	14	52%
31	Auditoria Subproceso Educación Ambiental	2023	10	10	10	0	0	0%
Totales			302	519	79	28	412	

3.2. PLANES DE MEJORAMIENTO: AVANCE GENERAL POR DEPENDENCIA

A continuación, se presenta el avance de cumplimiento de las acciones de mejora de acuerdo con 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 31)	AVANCE PROMEDIO	% PARTICIPACION
ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAF)	253	16	90%	49%
BIODIVERSIDAD Y ECOSISTEMAS (SB)	80	8	87%	15%
EVALUACION Y SEGUIMIENTO (SEYSA)	73	4	74%	14%
SECRETARIA GENERAL (SG)	52	6	53%	10%
INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL (SIA)	23	2	100%	4%
PLANIFICACION AMBIENTAL DEL TERRITORIO (SPAT)	29	3	70%	6%
DIRECCION GENERAL (DG)	9	3	88%	2%
TOTAL	519		84%	100%

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

El avance general promedio de la entidad (entre acciones terminadas y con avance) es del 84% frente a 31 auditorías, situación que no ha cambiado desde el 31 de diciembre de 2023, con 519 acciones suscritas y 302 observaciones. A continuación, y con el fin de tener mayor detalle de las actividades suscritas con los responsables de las diferentes subdirecciones, se muestra cuadro con la cantidad de acciones discriminadas por auditoría interna, por subdirección y el porcentaje de avance de estas:

De las 31 auditorías, se resaltan en verde las que tienen un porcentaje de avance igual o superior al 80%, en amarillo las que tienen un porcentaje mayor del 50 y hasta el 79% y en rojo las que tienen un porcentaje inferior al 50%.

#	AUDITORIA	VIGENCIA	DG		SG		SAYF		SEUSA		SPAT		SBE		SIA		TOTAL ACCIONES POR AUDITORIA	TOTAL PROMEDIO AVANCE POR AUDITORIA	
			Acciones	% avance acción															
1	Auditoria de Página Web - cumplimiento ITA	2019					6	100%									6	100%	
2	Auditoria municipio de Pácora	2019			2	100%	3	100%	9	100%							14	100%	
3	Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019					6	100%									6	100%	
4	Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – resguardo nuestra señora de la candelaria de la montaña - Riosucio	2019			2	100%							3	100.0%			5	100%	
5	Trámites Constructora Manizales S.A	2019			8	100%	3	100%	4	100%			2	100%	3	100%	20	100%	
6	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019					4	100%									4	100%	
7	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019			1	100%	14	100%	4	100%	2	100%					21	100%	
8	Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019					1	100%									1	100%	
9	Auditoria al producto Nomina	2020					22	100%									22	100%	
10	Auditoria Subproceso: Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020							17	93.2%			2	87.50%			19	93%	
11	Auditoria Subproceso Gestión Documental	2020					39	99.87%									39	99.9%	
12	Auditoria Grupo de trabajo Biodiversidad	2020										13	100%				13	100%	
13	Auditoria al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021													20	100%	20	100%	
14	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021					9	100%									9	100%	
15	Auditoria Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	66.67%													3	67%	
16	Auditoria Subproceso Facturación y Cartera	2021					15	94.67%									15	95%	
17	Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021										24	97.08%				24	97%	
18	Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021										17	81.47%				17	81%	
19	Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	3	96.17%			1	30%									4	80%	
20	Auditoria Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	100%													3	100%	
21	Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022								17	94.12%						17	94%	
22	Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022										16	71.25%				16	71%	
23	Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022							12	94.16%			3	100.00%			15	90%	
24	Auditoria Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022			18	33.33%											18	22%	
25	Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022					18	93.05%									18	89%	
26	Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022					23	100%									23	100%	
27	Auditoria Procedimiento: Contratación	2022			21	58.57%											21	48%	
28	Auditoria Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022					30	72.66%									30	61%	
29	Auditoria Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano	2023					59	73.72%									59	72%	
30	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2023							27	68.70%							27	59%	
31	Auditoria Subproceso Educación Ambiental	2023										10	3%				10	3%	
Total general				9	88%	52	53%	253	90%	73	74%	29	70%	80	87%	23	100.0%	519	84%

Fuente: SGI Corpocaldas.

3.3. OBSERVACIONES NO ATENDIDAS

A continuación, se presentan las auditorías que tienen observaciones sin suscripción de acciones de mejoramiento en el SGI, según las áreas funcionales – dependencias que no atendieron los resultados.

AUDITORIA	VIGENCIA	# OBSERVACIONES NO ATENDIDAS (SIN ACCION DE MEJORAMIENTO)	# OBSERVACIONES RECHAZADAS	TOTAL GENERAL
Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019		3	3
Auditoría al producto Nomina	2020		1	1
Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	5	4	9
Total general		5	8	13

4. ACCIONES DE MEJORA VENCIDAS

En este punto es importante resaltar que durante el primer trimestre de 2024 se llevó a cabo la aprobación de la actualización del estatuto de auditoría interna según acta 2 del Comité de Coordinación de Control Interno (CICCI) del 19 de febrero de 2024 y se socializó con todas las subdirecciones en mesas de trabajo de seguimiento a planes de mejoramiento, excepto la Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio, debido que se encontraban concentrados en la construcción del Plan de Acción que conllevó a no poder realizar este encuentro y que aun no conocen las novedades del estatuto. Es por ello por lo que 3 de las 4 acciones vencidas que a continuación se describen corresponden a la Subdirección de Planificación.

4.1. Auditorias año 2021

auditoria	Año Auditoria	ID	Subdireccion	Avance	actividad	responsable	Fecha terminacion	Estado
Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1795	Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas	80.00%	Definir los formatos de las actas de los actos administrativos de egreso pendientes y subirlas al SGI	Paula Carolina Patiño Escobar	2024-02-28	Vencida y sin solicitud de prorroga

Fuente: SGI Corpocaldas

4.2. Auditorias año 2022

auditoria	Año Auditoria	ID	Subdireccion	Avance	actividad	responsable	Fecha terminacion	Estado
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1901	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	80.00%	Actualizar la caracterización del Subproceso, los productos o servicios, las actividades, salidas, indicadores de gestión, responsables y demás procedimientos establecidos, para las dinámicas de participación ciudadana con los grupos de interés que atiende la Corporación y con enfoque diferencial para las comunidades NARP y las indígenas.	Olga Patricia Quintero García, Sandra Clemencia Ceballos Duque	2024-01-30	Vencida y sin solicitud de prorroga
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1909	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	85.00%	Estructurar política y definir el Plan de Participación Ciudadana en el cual se incluyan indicadores claros para el Subproceso de participación Ciudadana para la Consolidación de la Gobernanza ambiental en la Jurisdicción de Corpocaldas.	Olga Patricia Quintero García, Sandra Clemencia Ceballos Duque	2024-01-30	Vencida y sin solicitud de prorroga
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1909	Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio	80.00%	Actualizar los indicadores del subproceso	Olga Patricia Quintero García, Sandra Clemencia Ceballos Duque	2024-01-30	Vencida y sin solicitud de prorroga

Fuente: SGI Corpocaldas.

5. CONCLUSIONES

- Para un total de 302 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia

2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 se han establecido 519 acciones de mejora en el SGI a la fecha de corte de este informe.

- El avance general de la entidad es del 84% frente a 31 auditorías, 519 acciones suscritas en el SGI y 302 observaciones.
- De un avance general del 82% a diciembre 31 del 2023 se pasa a un avance del 84% con corte al 31 de marzo de 2024 (entre acciones terminadas y con algún grado de avance).
- De 393 acciones terminadas a diciembre 31 del 2023 se pasa a 412 con corte a marzo 31 del 2024.
- Se realizó por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión una revisión de las acciones vencidas y a vencerse al cierre del primer trimestre de 2024, se coordinaron sesiones de trabajo con los líderes de proceso/subproceso buscando asegurar el cierre de la mayor cantidad de acciones y/o la solicitud de prórroga (algunas de ellas reiterativas), con el fin de lograr un avance y compromiso en pro de la mejora, aspectos que se ven reflejados en los resultados del presente informe.

6. RECOMENDACIONES

- Socializar a través de los comités de grupos primarios el presente seguimiento a todos los funcionarios involucrados en los procesos/subprocesos, con el fin de mejorar el compromiso y participación en el cumplimiento de las acciones suscritas en los planes de mejoramiento y que redundan en el sostenimiento del sistema de control interno.
- Canalizar esfuerzos para generar cultura en la mejora continua del sistema de control interno, 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.
- 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 subprocesso de Mejora Continua, es responsabilidad directa de los líderes de procesos/subprocesos, conforme lo estipula la Resolución interna 044 de 2011 “Responsabilidades de los líderes de subprocessos”

- Ejecutar en el tiempo establecido las acciones de mejora, así como el oportuno registro desu avance y cargue de evidencias adecuadas en el aplicativo SGI de lo contrario se debe dar cumplimiento con lo estipulado en el estatuto de auditoria interna frente al incumplimiento de las acciones de mejora propuestas.
- Se recomienda a todas las áreas reportar de manera oportuna al subprocesso 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, comunicando estas asignaciones al nuevo responsable
- Garantizar un cargue de evidencias correcto y coherente en el SGI que esté acorde con la acción de mejora definida, ya que esto será validado durante los seguimientos que programe la Oficina de Control Interno de Gestión y por el equipo de Mejora Continua. La OCI y Mejora Continua podrán ajustar el % de avance de la acción de ser requerido, en función de la evidencia que se cargue en el SGI según lo estipulado en el nuevo estatuto de auditoría interna.

A continuación, se relacionan algunas recomendaciones para ser tenidas en cuenta por el área de Mejora Continua:

- Debido a la constante rotación de personal en la entidad es de vital importancia actualizar el SGI, realizando reasignaciones o eliminaciones en los responsables de las acciones según corresponda.
- Como se había especificado en el informe del primer trimestre del 2023, revisar el ID 1881, el reporte saca como unidad auditabile Secretaria General y realmente es Gestión Humana. **Esta recomendación es reiterativa y para este informe ya este ID no se logra encontrar en el reporte, sin embargo, al ingresar al SGI aun esta vigente con un 70% de avance.**
- Como se había especificado en el informe del primer trimestre del 2023, al momento de registrar las acciones de mejora en el SGI revisar muy bien que el área proceso padre y/o subdirección responsable es la correcta ya que se evidencian inconsistencias, tales como: existen 11 acciones de mejora del subprocesso: Promoción y Producción en Consumo Sostenible cuyo proceso padre aparece la subdirección de Evaluación y Seguimiento cuando es la subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas. Existen 24 acciones de mejora de la auditoria de Fauna y 17 de la auditoria de Flora también cargadas a la Subdirección de Evaluación y Seguimiento correspondiendo realmente a la Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas.

Esta recomendación es reiterativa.

- Validar la asignación de superusuarios en el aplicativo, pues se ha evidenciado que algunos funcionarios que no pertenecen al subprocesso de Mejora Continua pueden hacer seguimiento y cierre de acciones de mejora con fechas anteriores al día en que se registró el cumplimiento de la acción alterando los resultados del presente informe.
- Continuar realizando el acompañamiento y asesoría adecuada a los líderes de proceso/subproceso para el cargue de evidencias asegurando que sean las correctas y pertinentes ya que se han evidenciado en otras oportunidades cierre de acciones con evidencias que no cumplen con el objetivo y no atacan la causa que generó el hallazgo.
- Sería importante que la plataforma pudiera generar reportes más amigables y no tener que acudir a realizar tablas dinámicas para la interpretación de la información.
- Situaciones como la que se muestra en la siguiente gráfica generan confusión a la hora de interpretar las reprogramaciones de las acciones, por lo que se hace indispensable que el proveedor del sistema nos pueda brindar una opción de que se pueda visualizar un historial de las mismas para determinar cuantas prorrogas se han solicitado sobre una misma acción, pues con la actualización del estatuto de auditoría es de vital importancia saber cuantas prorrogas han solicitado los responsables de las acciones para poder determinar si es objeto o no de traslado a otras instancias de control.

Acciones de mejoramiento propuestas (2)	Inicio	Terminación	Reprogramación	Seguimiento	Peso
1. Socializar al equipo de trabajo de los dos CAVR (profesionales universitarios) la importancia de diligenciar todas las actas de los actos administrativos de Egreso, con el fin de garantizar cumplimiento normativo. <i>oscarospina</i>	2022-01-15	2022-01-15		No	100% 50%
2. Definir los formatos de las actas de los actos administrativos de egreso pendientes y subirlos al SGI <i>paulacpatino</i>	2024-02-28	2022-02-01	2024-02-28		80% 50%
Avance ponderado: 90,00%					

Manizales, 30 de abril de 2024.

Atentamente,



Lina María Daza Gallego

Jefe Oficina de Control Interno