

INFORME DE SEGUIMIENTO 2023

PLANES DE MEJORAMIENTO
INTERNOS

Corte: 1ER TRIMESTRE 2023

OFICINA DE
CONTROL INTERNO
DE GESTION

**INFORME DE SEGUIMIENTOS PLANES DE MEJORA INTERNO
FECHA DE CORTE 31 DE MARZO DE 2023**

1. 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 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 necesarias para corregir y prevenir las observaciones 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 autoevaluación, de evaluación independiente y de los hallazgos formulados por las diferentes instancias 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 premisa, se suscribieron 28 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.

#	AUDITORIA	VIGENCIA
1	Auditoria de Página Web - cumplimiento ITA	2019
2	Auditoria municipio de Pácora	2019
3	Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019
4	Auditoria técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – resguardo nuestra señora de la candelaria de la montaña - Riosucio	2019
5	Trámites Constructora Manizales S.A	2019
6	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019
7	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019
8	Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	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	Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020
13	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021
15	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021
16	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021
17	Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021
19	Auditoría Bienes y Suministros (Bienes muebles e inmuebles)	2022
20	Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022
21	Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022
22	Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022
23	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022
24	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022
25	Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022
26	Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022
27	Auditoría Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022
28	Auditoría Procedimiento Contratación	2022

Fuente: SGI Corpocaldas.

Como puede observarse 28 auditorías en total en este rango de años, de las cuales 7 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%
Auditoría al plan estratégico de seguridad vial	2019	1	1	100%
Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	3	100%

Fuente: SGI Corpocaldas.

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

AUDITORIA	VIGENCIA	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	3	100%
Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022	23	23	100%

Fuente: SGI Corpocaldas.

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 2023.

AUDITORIA	VIGENCIA	# OBSERVAC	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	# ACCIONES CON AVANCE	# ACCIONES SIN AVANCE	% ACCIONES TERMINADAS
Auditoria de Página Web - cumplimiento ITA	2019	4	6	5	1	0	83%
Auditoria municipio de Pácora	2019	2	14	13	1	0	93%
Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	6	6	6	0	0	100%
Auditoria técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – resguardo nuestra señora	2019	2	5	1	3	1	20%
Trámites Constructora Manzales S.A	2019	2	20	18	2	0	90%
Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019	3	7	7	0	0	100%
Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019	13	21	21	0	0	100%
Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019	1	1	1	0	0	100%
Auditoría al producto Nomina	2020	14	22	21	0	1	95%
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	9	13	5	4	4	38%
Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y	2020	22	19	8	10	1	42%
Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020	18	39	35	4	0	90%
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	11	24	18	6	0	75%
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	9	17	12	5	0	71%
Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	10	15	12	3	0	80%
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	12	20	16	4	0	80%
Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	5	9	4	5	0	44%
Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	3	3	0	0	100%
Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	16	18	6	12	0	33%
Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022	12	23	23	0	0	100%
Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	4	4	0	4	0	0%
Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	3	3	0	0	100%
Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022	9	17	2	1	14	12%
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	7	16	1	9	6	6%
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio	2022	8	12	2	10	0	17%
Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	11	18	0	18	0	0%
Auditoria Subproceso: Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	16	30	2	26	2	7%
Auditoria: Procedimiento Contratacion	2022	19	0	0	0	0	0%
Total general		251	402	245	128	29	
		ok	ok	ok	ok	ok	

Fuente: SGI Corpocaldas.

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

Para un total de 251 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021 y 2022 se han establecido 402 acciones de mejora al 31 de marzo de 2023.

A continuación, se presenta el % de acciones terminadas por auditoría vs el número de acciones definidas:

#	AUDITORIA	VIGENCIA	# OBSERVAC	# ACCIONES PROPUESTAS	# ACCIONES TERMINADAS	% ACCIONES TERMINADAS
1	Auditoria de Página Web - cumplimiento ITA	2019	4	6	5	83%
2	Auditoria municipio de Pácora	2019	2	14	13	93%
3	Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo	2019	6	6	6	100%
4	Auditoria técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – resguardo nuestra señora de la candelaria de	2019	2	5	1	20%
5	Trámites Constructora Manizales S.A	2019	2	20	18	90%
6	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019	3	7	7	100%
7	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019	13	21	21	100%
8	Auditoria al plan estratégico de seguridad vial	2019	1	1	1	100%
9	Auditoría al producto Nomina	2020	14	22	21	95%
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	9	13	5	38%
11	Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	22	19	8	42%
12	Auditoria Subproceso Gestión Documental	2020	18	39	35	90%
13	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	11	24	18	75%
14	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	9	17	12	71%
15	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	10	15	12	80%
16	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	12	20	16	80%
17	Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	5	9	4	44%
18	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021	3	3	3	100%
19	Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	16	18	6	33%
20	Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo	2022	12	23	23	100%
21	Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	4	4	0	0%
22	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3	3	3	100%
23	Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	9	17	2	12%
24	Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	7	16	1	6%
25	Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	8	12	2	17%
26	Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	11	18	0	0%
27	Auditoria Subproceso: Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	16	30	2	7%
28	Auditoria: Procedimiento Contratacion	2022	19	0	0	0%
	Total general		251	402	245	
			ok	ok	ok	

Nota: La auditoría de contratación no tenía suscritas acciones de mejora al 31/03/2023 porque están dentro del plazo para presentación del plan de mejoramiento (límite 27 de abril)

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 28)	AVANCE PROMEDIO	% PARTICIP
DIRECCION GENERAL (DG)	3	1	48%	1%
SECRETARIA GENERAL (SG)	32	6	58%	8%
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAYF)	210	17	80%	52%
SUBDIRECCION EVALUACION Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (SESA)	30	5	73%	7%
SUBDIRECCION PLANIFICACION AMBIENTAL DEL TERRITORIO (SPAT)	28	5	80%	7%
SUBDIRECCION BIODIVERSIDAD Y ECOSISTEMAS (SBE)	76	7	65%	19%
SUBDIRECCION INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL (SIA)	20	1	94%	5%
OFICINA DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO (CDI)	3	1	100%	1%
TOTAL	402		72%	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 es del 72% frente a 28 auditorías, 402 acciones suscritas y 251 observaciones. 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:

De las 28 auditorías, se resaltan en verde las que tienen un porcentaje de avance igual o superior al 80%

#	AUDITORIA	VIG	DG		SG		SAVF		SESA		SPAT		SRE		SIA		CDI		TOTAL ACCIONES POR AUDITORIA	TOTAL PROMEDIO AVANCE POR AUDITORIA
			Acciones	% avance acción																
1	Auditoría de Página Web - cumplimiento ITA	2019					6	33%											6	33%
2	Auditoría municipio de Pácora	2019			2	70%	3	100%	9	100%									14	96%
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 - Risuñuco	2019			2	70%							3	13%					5	36%
5	Trámites Constructora Manizales S.A	2019			5	100%	13	98%	2	90%									20	98%
6	Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad	2019					4	100%					3	100%					7	100%
7	Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas	2019			1	100%	13	100%	4	100%	3	100%							21	100%
8	Auditoría al plan estratégico de seguridad vial	2019					1	100%											1	100%
9	Auditoría al producto Nomina	2020					22	95%											22	95%
10	Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020			4	10%	6	100%	6	57%	3	87%							19	65%
11	Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020					39	97%											39	97%
12	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020											13	59%					13	59%
13	Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021													20	94%			20	94%
14	Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021					9	50%											9	50%
15	Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos	2021									3	100%							3	100%
16	Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021					15	89%											15	89%
17	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021											24	90%					24	90%
18	Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021					3	100%					14	71%					17	76%
19	Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	3	48%			1	0%											4	36%
20	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022															3	100%	3	100%
21	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022									17	17%							17	17%
22	Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022											16	48%					16	48%
23	Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022							9	20%			3	77%					12	34%
24	Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022			18	0%													18	0%
25	Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022					16	89%			2	95%							18	90%
26	Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo	2022					23	100%											23	100%
27	Auditoría Subproceso: Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022					30	10%											30	10%
28	Auditoría: Procedimiento Contratación	2022																	0	0%
	Total general		3	48%	32	58%	210	80%	30	73%	28	80%	76	65%	20	94%	3	100%	402	72%

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 han atendido los resultados.

No.	AUDITORIA	VIGENCIA	Atendidas (con acción de mejoramiento)	No atendidas (Sin acción de mejoramiento)	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	20			20
9	Auditoría al producto Nómina	2020	22	0	1	23
10	Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	13			13
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			4
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
23	Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana	2022	17			17
24	Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	18			18
25	Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno	2022	3			3
26	Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	16			16
27	Auditoría Procedimiento: Contratación	2022	0	0	0	0
28	Auditoría Procedimiento: Bines y Suministros (BNS MUEBLES E INMUEBLES)	2022	30			30
	TOTALES		402	5	8	415

Fuente: SGI Corpocaldas.

4. ACCIONES DE MEJORA VENCIDAS

4.1. Auditorias año 2019

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
AUDITORIA DE PAGINA WEB - CUMPLIMIENTO ITA	2019	1463	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Revisar y validar matriz de riesgo del proceso	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-12-31	VENCIDA
AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA	2019	1502	Secretaría General	40%	Implementar un control para el seguimiento al cumplimiento de los plazos para las	Paula Isis Castaño Marin	2021-12-31	VENCIDA
AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES –	2019	1457	Subdirección de Biodiversidad	20%	Capacitación a comunidades sobre los trámites ambientales	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-08-31	VENCIDA
AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES –	2019	1457	Subdirección de Biodiversidad	0%	Planificar los requerimientos de transporte y almacenamiento de madera ilegal de	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-01-31	VENCIDA
AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES –	2019	1459	Secretaría General	40%	Implementar un control para el seguimiento al cumplimiento de los plazos para las practicas de pruebas y	Paula Isis Castaño Marin	2021-12-31	VENCIDA
AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES –	2019	1460	Subdirección de Biodiversidad	20%	Capacitación a comunidades sobre los trámites ambientales	Luis Fernando Bermudez Hurtado, Ricardo Agudelo Salazar	2021-08-31	VENCIDA
TRAMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	2019	1485	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	80%	Realizar ajuste al control relacionado con el seguimiento a los tiempos de los tramites	Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Ricardo Agudelo Salazar,	2023-03-31	VENCIDA
TRAMITES CONSTRUCTORA MANIZALES S.A.	2019	1490	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	80%	Realizar ajuste al control relacionado con el seguimiento a los tiempos de los tramites	Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Ricardo Agudelo Salazar,	2023-03-31	VENCIDA

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.2. Auditorias año 2020

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría al producto Nomina	2020	1632	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Solicitar al proveedor del software donde se liquida la nómina la revisión y ajuste de la parametrización para el cálculo de cesantías,	Claudia Patricia Uribe Cardona	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1692	Subdirección de Biodiversidad	0%	Actualización subprocesos	Jony Albeiro Arias Ortegon, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Hugo Leon Rendon Mejia,	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1694	Subdirección de Biodiversidad	0%	Actualización de riesgo y controles	Jony Albeiro Arias Ortegon, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Hugo Leon Rendon Mejia,	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1695	Subdirección de Biodiversidad	0%	Cuadro control	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1695	Subdirección de Biodiversidad	0%	Cuadro control de actividades	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1696	Subdirección de Biodiversidad	0%	Seguimiento Planes de Mejoramiento	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1697	Subdirección de Planificación Ambiental	90%	Incorporar al aplicativo PCT, el módulo de metas y proyectos y realizar su articulación	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1699	Subdirección de Planificación Ambiental	90%	Incorporar al aplicativo PCT, el módulo de metas y proyectos y realizar su articulación	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad	2020	1700	Subdirección de Planificación Ambiental	90%	Incorporar al aplicativo PCT, el módulo de metas y proyectos y realizar su articulación	Luis Alejandro Muñoz Rios, José Ramiro Benjumea Narváez	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1713	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	80%	Actualizar y socializar la ruta interna para la atención de trámites, fijando los tiempos promedio establecidos por dependencias, dando cumplimiento a	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Blanca Adielia Ramirez Correa, Diana	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1714	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	Actualizar y socializar la ruta interna para la atención de trámites, fijando los tiempos promedio establecidos por dependencias, dando cumplimiento a	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Blanca Adielia Ramirez Correa, Diana	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1715	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	80%	Actualizar y socializar la ruta interna para la atención de trámites, fijando los tiempos promedio establecidos por dependencias, dando cumplimiento a	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Blanca Adielia Ramirez Correa, Diana	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1722	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	Realizar un plan de descongestión, acorde con los recursos disponibles, que	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Alejandra García	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1725	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	10%	Diseño de plantilla para resoluciones y autos asociados a trámites ambientales	Nidia Sepulveda Tabares, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan,	2022-06-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1741	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	60%	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	Luz Adriana Ramirez Lopez, Adriana Mercedes Martinez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia, James	2022-06-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1743	Subdirección Administrativa y Financiera	99%	Actualizar el módulo de consultas en PCT para que los funcionarios de ventanilla puedan	Nidia Sepulveda Tabares	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1744	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	Realizar un plan de descongestión, acorde con los recursos disponibles, que	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Alejandra García	2022-12-31	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones	2020	1754	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	80%	Actualizar y socializar la ruta interna para la atención de trámites, fijando los tiempos promedio establecidos por dependencias, dando cumplimiento a	Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Gerardo Giraldo Montoya, Blanca Adielia Ramirez Correa, Diana	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias	2020	1757	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	Instrucción escrita y con seguimiento para verificar paridad en	Juan Carlos Bastidas Tulcan	2022-06-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020	1641	Subdirección Administrativa y Financiera	99%	Validar la opción de contratar un funcionario con conocimiento en Gestión documental para liderar el	Nidia Sepulveda Tabares	2021-09-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Gestión Documental	2020	1648	Subdirección Administrativa y Financiera	90%	Implementar un cronograma anual de seguimiento en las diferentes subdirecciones que	Oscar Gómez Gómez	2022-12-31	VENCIDA

Fuente: SGI Corpocaldas

4.3. Auditorias año 2021

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	1769	Subdirección de Infraestructura	90%	Actualizar el subproceso en el SGI	Luisa Fernanda Gonzalez Velez	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	1775	Subdirección de Infraestructura	60%	Jornada de verificación de los documentos que se anexan a los estudios previos, analizando los item	Luisa Fernanda Gonzalez Velez, Mauricio Fernando Saavedra Sanchez	2021-09-30	VENCIDA
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	1780	Subdirección de Infraestructura	60%	Jornada de verificación de los documentos que se anexan a los estudios previos, analizando los item	Luisa Fernanda Gonzalez Velez, Mauricio Fernando Saavedra Sanchez	2021-09-30	VENCIDA
Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental	2021	1782	Subdirección de Infraestructura	60%	Contratación del año 2021 en un 50% al corte del tercer trimestre del año	John Jairo Chisco Leguizamon	2021-09-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1790	Subdirección de Biodiversidad	0%	Capacitar a las personas de los CAVR de fauna en el SGI para que puedan bajar y	Oscar Ospina Herrera	2023-01-12	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1790	Subdirección de Biodiversidad	80%	Realizar actualización de los documentos del CAVR de fauna que se encuentran en el SGI, eliminando e incluyendo los que sean requeridos de	Oscar Ospina Herrera	2023-02-15	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1791	Subdirección de Biodiversidad	70%	Registro del protocolo de rehabilitación aplicado en el libro de	Oscar Ospina Herrera	2022-02-01	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1795	Subdirección de Biodiversidad	80%	Definir los formatos de las actas de los actos administrativos de	Paula Carolina Patiño Escobar	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1796	Subdirección de Biodiversidad	50%	Definir la meta institucional sobre el % de animales y el foco de especies a los cuales hacer el	Hugo Leon Rendon Mejia	2021-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada	2021	1799	Subdirección de Biodiversidad	80%	Implementar el Libro de Control para Torre IV como Hogar de Paso de Fauna Silvestre de	Oscar Ospina Herrera	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	1805	Subdirección de Biodiversidad	50%	Asegurar identificación de todos los decomisos tanto en el CAV como en los municipios, garantizando	Luis Fernando Bermudez Hurtado	2023-03-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	1806	Subdirección de Biodiversidad	0%	Gestionar con el área encargada, la asignación de recurso para adquirir los	Hugo Leon Rendon Mejia, Ricardo Agudelo Salazar	2023-03-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	1807	Subdirección de Biodiversidad	50%	Enviar trimestralmente al Ministerio de Ambiente, Vivienda y Desarrollo Territorial, la relación de las Actas Únicas de Control al Tráfico Ilegal de Flora utilizadas en este periodo.	Dorance Rincon Poveda, Hugo Leon Rendon Mejia, Luis Fernando Bermudez Hurtado	2022-10-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	1808	Subdirección de Biodiversidad	0%	Documentar el procedimiento del Protocolo de aprehensión preventiva de flora silvestre	Luis Fernando Bermudez Hurtado	2023-03-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada	2021	1808	Subdirección de Biodiversidad	0%	Definir requisitos para la implementación del Protocolo de aprehensión preventiva de flora silvestre maderable de acuerdo	Luis Fernando Bermudez Hurtado	2023-03-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	1833	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Asegurar la actualización permanente del mapa de riesgos del subproceso de gestión	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	1833	Subdirección Administrativa y Financiera	50%	Asegurar la actualización permanente del subproceso de gestión de infraestructura	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	1834	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Actualizar el SGI con los resultados de la medición de los	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	1834	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Revisar, analizar y actualizar los indicadores que realmente son pertinentes para la	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-09-30	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica	2021	1835	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Desarrollar la etapa de planeación del MSPI, iniciando con la aprobación y apoyo del comité de gestión y desempeño, y	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-12-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	1811	Subdirección Administrativa y Financiera	50%	Documentar dentro de los subprocesos que correspondan las responsabilidades y procedimientos relacionados con la liquidación de los	Jorge Orlando Cardenas Tangarife	2022-03-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	1814	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	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	Jorge Orlando Cardenas Tangarife	2022-03-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso Facturación y Cartera	2021	1817	Subdirección Administrativa y Financiera	8000%	Realizar una revisión trimestral involucrando las áreas que se requieran, donde se realicen depuraciones de saldos entre la plataforma geoambiental y PCT que permitan establecer	Jorge Orlando Cardenas Tangarife	2022-10-31	VENCIDA

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.4. Auditorias año 2022

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1945	Subdirección Administrativa y Financiera	50%	Solicitar al administrador del modulo de PCT-ALMACEN capacitación para implementar la posibilidad de alimentar el modulo con las novedades sobre el estado de los bienes. Se establecerá una fecha perentoria para la mejora del reporte del modulo de ALMACEN en PCT, 31 de marzo 2023, realizando el seguimiento a través de TICKET que se abrirá para el caso, con acompañamiento del supervisor del contrato de soporte y mantenimiento	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1945	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Consultar en el mercado diversos materiales para la identificación e impresión de placas o rótulos para identificar elementos devolutivos.	Juan Carlos Hoyos Agudelo, Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1945	Subdirección Administrativa y Financiera	50%	Realizar consulta al proveedor del aplicativo PCT, sobre alternativas de identificación de activos de forma mas segura, que permita que el sticker utilizado para la identificación de los activos devolutivos sea mas confiable, seguro y duradero.	Juan Carlos Hoyos Agudelo, Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1946	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Solicitar al administrador del modulo de PCT-ALMACEN capacitación para generar el reporte detallado de este tipo de elementos (comodatos entregados y recibidos) Se establecerá una fecha perentoria para la mejora del reporte del modulo de ALMACEN en PCT, 31 de marzo 2023, realizando el seguimiento a través de TICKET que se abrirá para el caso, con acompañamiento del supervisor del contrato de soporte y mantenimiento	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1947	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Enviar un oficio a todos los funcionarios de la corporación para que todo bien que ingreso elemento de trabajo sea reportado al subproceso bienes y suministros para tener claridad de su procedencia y clasificarlo dentro del inventario.	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1947	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Implementar un sistema de identificación en especial el lote de sillas (negras) que fueron ingresadas al servicio de los funcionarios de la corporación.	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1948	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	El seguimiento del reporte que se le solicitara al SIAR se tendrá conocimiento del estado de las mismas.	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1948	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Revisar el convenio con la Universidad Nacional, para tener claridad de las obligaciones establecidas en el mismo.	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1949	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Oficializar desde la subdirección administrativa y financiera el alcance para el subproceso de bienes y suministro de la responsabilidad del mantenimiento preventivo y correctivos de dichos equipos, siendo unicamente a apoyo administrativo, se remitirá un oficio para dar claridad sobre el manejo de estos equipos especializados a las áreas implicadas	Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-02-28	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1950	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Oficializar desde la subdirección administrativa y financiera el alcance para el subproceso de bienes y suministro de la responsabilidad del mantenimiento preventivo y correctivos de dichos equipos, siendo únicamente apoyo administrativo, se remitirá un oficio para dar claridad sobre el manejo de estos equipos especializados a las áreas implicadas	Juan Carlos Hoyos Agudelo, Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1951	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Solicitar al administrador del modulo PCT-ALMACEN capacitación para actualizar la información. Se establecerá una fecha perentoria para la mejora del reporte del modulo de ALMACEN en PCT, 31 de marzo 2023, realizando el seguimiento a través de TICKET que se abrirá para el caso, con acompañamiento del supervisor del contrato de soporte y mantenimiento	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1952	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Se establecerá un tiempo perentorio al 31 de marzo 2023, en caso de no tener respuesta se escalará a las áreas de obro coactivo o el área de apoyo judicial de la corporación.	Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1952	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Realizar seguimiento al proceso de reclamación y tener respuesta de las fechas del desembolso de dichos siniestros	Cesar Augusto Rueda Carmona	2023-03-31	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1953	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Ajustar los tiempos de descargue en el aplicativo, una vez se determine los bienes a dar de baja	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1953	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Determinada la causa se procede a definir que posibles implicaciones contables existen	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES)	2022	1953	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Verificar en el modulo de bienes muebles en la plataforma de PCT, determinando la causa que genero la inconsistencia	Juan Carlos Hoyos Agudelo	2023-02-28	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	1866	Dirección General	0%	Revisar y actualizar el subproceso de comunicaciones, normatividad, formatos y procedimientos y mantener actualizado a la luz de la evolución de subproceso	Marcela Muñoz Rubio	2022-11-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	1867	Dirección General	50%	A la fecha de la auditoria la página web se encontraba en rediseño y actualización de la información normativa.	Luz Angela Ballesteros Valderrama	2022-12-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	1868	Dirección General	95%	Asegurar el cumplimiento del mínimo obligado en el anexo No.2 Estándares de publicación y divulgación de contenidos de información, de la Resolución N° 1519 de 2020 del MINTIC, según la Matriz ITA versión 2021.	Luz Angela Ballesteros Valderrama	2022-12-30	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021	2022	1869	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Asegurar el cumplimiento del mínimo obligado en el anexo No.3 "Condiciones técnicas mínimas y de seguridad digital Web", de la Resolución N° 1519 de 2020 del MINTIC, según la Matriz ITA versión 2021.	Ruben Dario Jaramillo Parra	2022-12-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1872	Subdirección Administrativa y Financiera	99%	Crear el subproceso de Bienestar y Capacitación	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1872	Subdirección Administrativa y Financiera	98%	Revisar y actualizar el subproceso de desarrollo humano.	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1872	Subdirección Administrativa y Financiera	98%	Actualizar formatos, procedimientos, manuales, indicadores y normograma.	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1873	Subdirección Administrativa y Financiera	99%	Reportar en el SGI las ofertas de capacitaciones.	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1874	Subdirección Administrativa y Financiera	95%	Elaborar un formato de acta en la que el funcionario asume el compromiso de cursar todo el semestre y registrarlos en SGI	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-12-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1878	Subdirección Administrativa y Financiera	98%	Elaborar un procedimiento para autorizar y reconocer las capacitaciones en la Corporación.	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1879	Subdirección Administrativa y Financiera	80%	Actualizar la política de Conflicto de intereses, según la Guía para la Declaración Conflicto de Intereses en el sector Publico Colombiano, Versión N. 2	Jose Jesus Diaz Corrales	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1881	Subdirección Administrativa y Financiera	70%	Elaborar el informe anual al Comité de Gestión y Desempeño acerca del impacto y los resultados obtenidos en la implementación de las acciones del Código de Integridad de la Corporación.	Jose Jesus Diaz Corrales	2022-11-30	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1882	Subdirección Administrativa y Financiera	95%	Conformar el grupo de enlaces de SGI y gestores de MIPG, con el propósito de fomentar en la Corporación la mejora continua.	Diana Carolina Zuluaga, Luz Piedad González	2022-10-31	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1884	Subdirección Administrativa y Financiera	90%	Documentar el procedimiento de retiro y reconocimiento, según la actividad programada en la resolución No2415 de diciembre 29 de 2021 Por medio de la cual se establecen las pautas para los Programas de Bienestar Social, Estímulos y Capacitación para los servidores de la Corporación Autónoma Regional de Caldas- CORPOCALDAS- para la vigencia 2022	Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros	2022-11-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1885	Subdirección Administrativa y Financiera	0%	Promover desde el subproceso de Gestión para el Desarrollo Humano el registro y la actualización de las hojas de vida en el SIGEP	Jose Jesus Diaz Corrales, Heidi Mabel Arias Suns	2022-11-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano	2022	1886	Subdirección Administrativa y Financiera	95%	Conformar el grupo de enlaces de SGI y gestores de MIPG, con el propósito de fomentar en la Corporación la mejora continua	Diana Carolina Zuluaga, Luz Piedad González	2022-10-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1902	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Establecer una estrategia de seguimiento y Control a las fechas de culminación, convocatoria y elecciones de los nuevos Consejeros.	Carlos Arturo Valencia Alarcón	2022-12-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1903	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Establecer una estrategia de seguimiento y Control a las fechas de culminación, convocatoria y elecciones de los nuevos Consejeros.	Carlos Arturo Valencia Alarcón	2022-12-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1904	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Liderar la elaboración del procedimiento de Rendición de Cuentas en la entidad y socializarlo ante los funcionarios de Corpocaldas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2023-03-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1904	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Proponer la creación del subproceso de Rendición de Cuentas con el equipo de rendición de Cuentas donde además se tenga una estrategia de publicación oportuna de las respuestas a las solicitudes planteadas en la audiencia de Rendición de Cuentas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2023-03-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1906	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Proponer la creación del subproceso de Rendición de Cuentas con el equipo de rendición de Cuentas donde además se tenga una estrategia de publicación oportuna de las respuestas a las solicitudes planteadas en la audiencia de Rendición de Cuentas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2023-03-30	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1906	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Liderar la elaboración del procedimiento de Rendición de Cuentas en la entidad y socializarlo ante los funcionarios de Corpocaldas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2023-03-30	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1907	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Proponer la creación del subproceso de Rendición de Cuentas con el equipo de rendición de Cuentas donde además se tenga una estrategia de publicación oportuna de las respuestas a las solicitudes planteadas en la audiencia de Rendición de Cuentas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2022-12-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1907	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Liderar la elaboración del procedimiento de Rendición de Cuentas en la entidad y socializarlo ante los funcionarios de Corpocaldas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2022-12-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1908	Subdirección de Planificación Ambiental	0%	Gestionar apoyo de recurso humano para la actualización permanente del Micrositio Participa en la WEB de Corpocaldas	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2022-10-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana	2022	1908	Subdirección de Planificación Ambiental	90%	Actualizar el menú "PARTICIPA" en la página web oficial de Corpocaldas.	Carlos Arturo Valencia Alarcón, Olga Patricia Quintero García	2022-10-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1929	Subdirección de Biodiversidad	0%	Socializar los cambios derivados de la actualización del subproceso	Adriana Mercedes Martínez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia	2023-03-17	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1929	Subdirección de Biodiversidad	90%	Realizar una revisión y actualización general del subproceso de acuerdo con el propósito y alcance definidos para el mismo	Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco García	2023-01-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1929	Subdirección de Biodiversidad	90%	Realizar revisión del objetivo y alcance del subproceso de promoción en producción y consumo sostenible.	Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco García	2022-12-02	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1930	Subdirección de Biodiversidad	0%	Definir y socializar los roles y responsabilidades de las personas involucradas en las actividades relacionadas con el subproceso	Adriana Mercedes Martínez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia	2023-03-24	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1931	Subdirección de Biodiversidad	0%	Definir y socializar los roles y responsabilidades de las personas involucradas en las actividades relacionadas con el subproceso	Adriana Mercedes Martínez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia	2023-03-24	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1932	Subdirección de Biodiversidad	90%	Revisar y proponer los ajustes necesarios a la resolución 2021-0735 de 2021, para la adecuada operatividad de la ventanilla.	Bernarda Ramirez Marín, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco García, Dorance Rincon Poveda, Oscar Ospina Herrera, Carlos Julio Castillo Rios, Marcela Muñoz Rubio, Franklin Leonel Dussan Rodriguez, Olga Patricia Quintero García, Sonia Cortés Bedoya, Lilibiana López Cardona	2023-01-31	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1933	Subdirección de Biodiversidad	90%	Revisar y proponer los ajustes necesarios a la resolución 2021-0735 de 2021, para la adecuada operatividad de la ventanilla.	Bernarda Ramirez Marin, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Oscar Ospina Herrera, Carlos Julio Castillo Rios, Marcela Muñoz Rubio, Franklin Leonel Dussan Rodriguez, Olga Patricia Quintero Garcia, Sonia Cortés Bedoya, Liliana López Cardona	2023-01-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1934	Subdirección de Biodiversidad	25%	Revisar y reestructurar el Plan de acción institucional de negocios verdes	Bernarda Ramirez Marin, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Oscar Ospina Herrera, Carlos Julio Castillo Rios, Marcela Muñoz Rubio, Franklin Leonel Dussan Rodriguez, Olga Patricia Quintero Garcia, Sonia Cortés Bedoya, Liliana López Cardona	2023-02-28	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1935	Subdirección de Biodiversidad	25%	Revisar y reestructurar el Plan de acción institucional de negocios verdes	Bernarda Ramirez Marin, Martha Cecilia Escobar Muñoz, Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Oscar Ospina Herrera, Carlos Julio Castillo Rios, Marcela Muñoz Rubio, Franklin Leonel Dussan Rodriguez, Olga Patricia Quintero Garcia, Sonia Cortés Bedoya, Liliana López Cardona	2023-02-28	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1936	Subdirección de Biodiversidad	80%	Elaborar protocolo interno de inscripción, registro y seguimiento de los negocios verdes	Sonia Cortés Bedoya	2023-01-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1937	Subdirección de Biodiversidad	80%	Elaborar protocolo interno de inscripción, registro y seguimiento de los negocios verdes	Sonia Cortés Bedoya	2023-01-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1938	Subdirección de Biodiversidad	90%	Reasignar la responsabilidad por la medición y análisis del indicador	Adriana Mercedes Martinez Gomez, Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia	2023-01-31	VENCIDA
Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible	2022	1939	Subdirección de Biodiversidad	0%	Armonizar las actividades del indicador del MADS con las actividades del Plan Institucional de Negocios Verdes	Martha Cecilia Escobar Muñoz, Sonia Cortés Bedoya	2023-01-31	VENCIDA

AUDITORIA	AÑO AUDITORIA	ID	SUBDIRECCION	AVANCE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION PLANEADA	ESTADO
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1854	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1854	Subdirección de Biodiversidad	90%	Revisar y actualizar el procedimiento de administración del recurso forestal	Dorance Rincon Poveda	2022-07-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1854	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	90%	Realizar una revisión y actualización general del subproceso	Mauricio Velasco Garcia	2022-07-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	90%	Realizar una revisión y actualización general del subproceso	Mauricio Velasco Garcia	2022-07-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1855	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	Implementar medida correctiva para los casos puntuales detectados	Mauricio Velasco Garcia, Dorance Rincon Poveda, Juan Carlos Bastidas Tulcan, Adriana Cutiva Suarez	2022-07-31	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1856	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1857	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1859	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	2022	1860	Subdirección de Evaluación y Seguimiento	0%	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	VENCIDA
Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental	2022	1922	Secretaría General	0%	Fijación y socialización de los lineamientos en relación con las competencias de las áreas que convergen en las diferentes etapas del proceso sancionatorio desde el conocimiento de los hechos y el traslado para su instrucción y decisión. Dentro de ello la definición de las acciones que cada una de esas áreas debe desarrollar en relación con la incautación y posterior decomiso de elementos como medida preventiva o definitiva	Paula Isis Castaño Marin	2023-03-30	VENCIDA

5. CONCLUSIONES

- ✚ Para un total de 251 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021 y 2022 se han establecido 402 acciones de mejora en el SGI a la fecha de corte de este informe.
- ✚ El avance general de la entidad es del 72% frente a 28 auditorías, 402 acciones suscritas en el SGI y 251 observaciones.
- ✚ De 199 acciones terminadas a diciembre 31 de 2022 se pasa a 245 con corte a marzo 31 del 2022, representando un avance del 8,12%
- ✚ De 369 acciones propuestas se pasa a 402 para un total de 33 nuevas acciones durante el primer trimestre de 2023, equivalente al 9,17%
- ✚ Se evidencian incumplimientos reiterativos de acciones de mejora de un seguimiento a otro que ya tienen más de un año de vencimiento.

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 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 subproceso 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 subprocesos”

- ✚ Suscribir las acciones de mejoramiento que subsanen las observaciones identificadas 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.
- ✚ Garantizar un cargue de evidencias correcto y coherente en el SGI que esté acorde con lo acción de mejora definida, ya que esto será validado durante los seguimientos que programe la Oficina de Control Interno de Gestión como parte del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos y por el equipo de Mejora Continua a través de la estrategia de enlaces y gestores del SGI.

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

- ❖ Definir acciones cuanto antes con los líderes de proceso y/o subproceso para las observaciones no atendidas de las auditorías que se presentaron en el ítem 3.3, ya que estas forman parte de los informes de auditoría.
- ❖ Revisar de manera urgente con los líderes de proceso y/o subproceso las acciones vencidas de las vigencias 2019, 2020, 2021 y 2022, con el fin de definir un plan de contingencia que asegure su avance y cierre en el corto plazo.
- ❖ Asegurar que las acciones que se repiten en los planes de mejoramiento debido a que le dan salida a varias observaciones, se encuentren conectadas entre sí (heredadas) para que, al reportar el avance en alguna de ellas, replique a las demás, ya que se evidenciaron algunas acciones similares, unas con avance y otras sin avance situación que no es coherente.

- ❖ Revisar las acciones definidas dentro de los planes de mejoramiento con el fin de asegurar que todas se encuentren aprobadas por parte de Mejora Continua y puedan ser visualizadas para ejecución y reporte de evidencias por parte de los responsables.
- ❖ Garantizar parametrización del aplicativo SGI para evitar que se puedan terminar actividades sin haber realizado registro de avance y/o sin haber cargado las evidencias que se definieron como entregables.
- ❖ Revisar el ID 1917 y 1918 cada uno con 2 acciones, de la auditoria del procedimiento Sancionatorio, al parecer son acciones repetidas ya que la auditoria realmente tiene 18 acciones y en el reporte del SGI aparecen 20.
- ❖ Revisar el ID 1881 el reporte saca como unidad auditable Secretaria General y realmente es Gestión Humana.
- ❖ El plan de mejoramiento presentado por el subproceso de Bienes y Suministros derivado de la auditoria AI-010-2022 tiene 32 acciones, en el SGI solo hay reportadas 30.
- ❖ Revisar y analizar porque el SGI no distingue entre observaciones y acciones de mejora en el caso de la auditoria del procedimiento de contratación (AI-009-2022) pues al momento de analizar la tabla “reporte de acciones atendidas y no atendidas”, tabla dinámica que se deriva del archivo fuente del SGI, cuenta las 16 observaciones de dicha auditoria como si fueran acciones, alterando el resultado final de acciones que para el caso sería cero ya que a la fecha de corte de este informe, es decir 31/03/2023, aun no tenían plan de mejoramiento suscrito para la auditoria que efectivamente tenía 16 observaciones (tenían plazo límite el 27/04/2023).
- ❖ Analizar si existe la posibilidad de unificar criterios en el campo “area_proceso_padre” y el campo “Subdirección Responsable de la Acción”.
- ❖ Al momento de registrar las acciones de mejora en el SGI revisar muy bien el área de proceso padre y/o Subdirección responsable es la correcta ya que se evidencio por ejemplo en la auditoria del subproceso de Gestión del Ciclo de Proyectos que se cargaron a la Dirección General.
- ❖ Aclarar a los auditados que una observación nunca podrá ser rechazada en el SGI ya que para cargar en dicha plataforma la auditoria y sus correspondientes acciones de mejora se agotaron todas las instancias con los auditados, incluso las de las contradicciones que dieron origen al informe final el cual ya no puede ser susceptible de modificaciones y por ende del

plan de mejoramiento suscrito.

Manizales, 5 de mayo de 2023

Atentamente,



Lina María Daza Gallego
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: archivo en Excel: AVANCE POR SUBDIRECCION Y VENCIDAS