

INFORME DE SEGUIMIENTO 2023

PLANES DE MEJORAMIENTO
INTERNOS

Corte: OCTUBRE 31 DE 2023

OFICINA DE
CONTROL INTERNO
DE GESTION

**INFORME DE SEGUIMIENTOS PLANES DE MEJORA INTERNO
FECHA DE CORTE 31 DE OCTUBRE 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 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 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 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 | 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 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 | Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 |
| 25 | Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana | 2022 |
| 26 | Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible | 2022 |
| 27 | Auditoría 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 | Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2023 |
| 31 | Auditoría Subproceso Educación Ambiental | 2023 |

Fuente: SGI Corpocaldas.

Como puede observarse 31 auditorías en total en este rango de años, de las cuales 11 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% |
| 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% |
| Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo | 2022 | 23 | 23 | 100% |

Fuente: SGI Corpocaldas.

- ✓ 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% |

| | | | | |
|------------------------------|------|----|----|------|
| Auditoría 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% |

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 octubre 31 de 2023.

| AUDITORIA | VIGENCIA | # OBSERVACIONES | # ACCIONES PROPUESTAS | # ACCIONES CON AVANCE | # ACCIONES SIN AVANCE | # ACCIONES TERMINADAS |
|--|----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Auditoría al plan estratégico de seguridad vial | 2019 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Auditoría de Pagina Web - Cumplimiento ITA | 2019 | 4 | 6 | 0 | 0 | 6 |
| Auditoría Municipio de Pácora | 2019 | 2 | 14 | 1 | 0 | 13 |
| Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad | 2019 | 3 | 7 | 0 | 0 | 7 |
| Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas | 2019 | 13 | 21 | 0 | 0 | 21 |
| Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo | 2019 | 6 | 6 | 0 | 0 | 6 |
| Trámites Constructora Manizales S.A | 2019 | 2 | 20 | 0 | 0 | 20 |
| Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables - Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña - Riosucio | 2019 | 2 | 5 | 3 | 1 | 1 |
| Auditoría al producto Nomina | 2020 | 14 | 22 | 0 | 0 | 22 |
| Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | 9 | 13 | 1 | 3 | 9 |
| Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2020 | 22 | 19 | 11 | 0 | 8 |
| Auditoría Subproceso Gestión Documental | 2020 | 18 | 39 | 3 | 0 | 36 |
| Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental | 2021 | 12 | 20 | 1 | 0 | 19 |
| Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada | 2021 | 11 | 24 | 6 | 0 | 18 |
| Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada | 2021 | 9 | 17 | 4 | 0 | 13 |
| Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica | 2021 | 5 | 9 | 0 | 0 | 9 |
| Auditoría Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | 10 | 15 | 3 | 0 | 12 |
| Auditoría Subproceso Ciclo de Proyectos | 2021 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| Auditoría Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 16 | 30 | 26 | 2 | 2 |
| Auditoría Procedimiento: Contratacion | 2022 | 19 | 21 | 0 | 21 | 0 |
| Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo | 2022 | 12 | 23 | 0 | 0 | 23 |
| Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021 | 2022 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno | 2022 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 16 | 18 | 9 | 0 | 9 |
| Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana | 2022 | 9 | 17 | 11 | 0 | 6 |
| Auditoría Subproceso: Gestión en Producción y Consumo Sostenible | 2022 | 7 | 16 | 9 | 4 | 3 |
| Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente | 2022 | 8 | 12 | 9 | 0 | 3 |
| Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 11 | 18 | 14 | 3 | 1 |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 22 | 59 | 18 | 27 | 14 |
| Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2023 | 19 | 26 | 1 | 25 | 0 |
| Auditoría Subproceso Educación Ambiental | 2023 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 |
| Total general | | 302 | 518 | 144 | 86 | 288 |

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 302 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 se han establecido 518 acciones de mejora al 31 de octubre de 2023.

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

| # | AUDITORIA | VIGENCIA | # OBSERVACIONES | # ACCIONES PROPUESTAS | # ACCIONES CON AVANCE | # ACCIONES SIN AVANCE | # ACCIONES TERMINADAS | % ACCIONES TERMINADAS |
|----|--|----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Auditoría al plan estratégico de seguridad vial | 2019 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 100% |
| 2 | Auditoría de Pagina Web - Cumplimiento ITA | 2019 | 4 | 6 | 0 | 0 | 6 | 100% |
| 3 | Auditoría Municipio de Pácora | 2019 | 2 | 14 | 1 | 0 | 13 | 93% |
| 4 | Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad | 2019 | 3 | 7 | 0 | 0 | 7 | 100% |
| 5 | Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas | 2019 | 13 | 21 | 0 | 0 | 21 | 100% |
| 6 | Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo | 2019 | 6 | 6 | 0 | 0 | 6 | 100% |
| 7 | Trámites Constructora Manizales S.A | 2019 | 2 | 20 | 0 | 0 | 20 | 100% |
| 8 | Auditoría técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables - Resguardo Nuestra Señora de la Candelaria de la Montaña - Riosucio | 2019 | 2 | 5 | 3 | 1 | 1 | 20% |
| 9 | Auditoría al producto Nomina | 2020 | 14 | 22 | 0 | 0 | 22 | 100% |
| 10 | Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | 9 | 13 | 1 | 3 | 9 | 69% |
| 11 | Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2020 | 22 | 19 | 11 | 0 | 8 | 42% |
| 12 | Auditoría Subproceso Gestión Documental | 2020 | 18 | 39 | 3 | 0 | 36 | 92% |
| 13 | Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental | 2021 | 12 | 20 | 1 | 0 | 19 | 95% |
| 14 | Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada | 2021 | 11 | 24 | 6 | 0 | 18 | 75% |
| 15 | Auditoría Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada | 2021 | 9 | 17 | 4 | 0 | 13 | 76% |
| 16 | Auditoría Subproceso de Gestión Tecnológica | 2021 | 5 | 9 | 0 | 0 | 9 | 100% |
| 17 | Auditoría Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | 10 | 15 | 3 | 0 | 12 | 80% |
| 18 | Auditoría Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos | 2021 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 19 | Auditoría Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 16 | 30 | 26 | 2 | 2 | 7% |
| 20 | Auditoría Procedimiento: Contratación | 2022 | 19 | 21 | 0 | 21 | 0 | 0% |
| 21 | Auditoría Subproceso: Cobro Coactivo | 2022 | 12 | 23 | 0 | 0 | 23 | 100% |
| 22 | Auditoría Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021 | 2022 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0% |
| 23 | Auditoría Subproceso: Control Disciplinario Interno | 2022 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 | 100% |
| 24 | Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 16 | 18 | 9 | 0 | 9 | 50% |
| 25 | Auditoría Subproceso: Participación Ciudadana | 2022 | 9 | 17 | 11 | 0 | 6 | 35% |
| 26 | Auditoría Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible | 2022 | 7 | 16 | 9 | 4 | 3 | 19% |
| 27 | Auditoría Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente | 2022 | 8 | 12 | 9 | 0 | 3 | 25% |
| 28 | Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 11 | 18 | 14 | 3 | 1 | 6% |
| 29 | Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 22 | 59 | 18 | 27 | 14 | 24% |
| 30 | Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2023 | 19 | 26 | 1 | 25 | 0 | 0% |
| 31 | Auditoría Subproceso Educación Ambiental | 2023 | 10 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0% |
| | Total general | | 302 | 518 | 144 | 86 | 288 | 56% |

Nota: Se observó que la auditoría al procedimiento de contratación realizada desde el año 2022 para la cual se definieron 21 acciones continúan todas sin avance.

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 |
|--|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| DIRECCION GENERAL (DG) | 6 | 2 | 74% | 1% |
| SECRETARIA GENERAL (SG) | 71 | 9 | 14% | 14% |
| SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAYF) | 271 | 20 | 80% | 52% |
| SUBDIRECCION EVALUACION Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (SEYSA) | 34 | 5 | 37% | 7% |
| SUBDIRECCION PLANIFICACION AMBIENTAL DEL TERRITORIO (SPAT) | 44 | 8 | 72% | 8% |
| SUBDIRECCION BIODIVERSIDAD Y ECOSISTEMAS (SBE) | 72 | 8 | 67% | 14% |
| SUBDIRECCION INFRAESTRUCTURA AMBIENTAL (SIA) | 20 | 1 | 100% | 4% |
| TOTAL | 518 | | 66% | 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 66% frente a 31 auditorías, 518 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 anexa cuadro en Excel 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%

| # | AUDITORIA | VIGENCIA | DG | | SG | | SAYF | | SESA | | 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 | | | 1 | 40% | 13 | 100% | | | | | | | | | 14 | 95,7% |
| 3 | Seguimiento al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo | 2019 | | | | | 6 | 100% | | | | | | | | | 6 | 100% |
| 4 | Auditoria técnica de seguimiento a la intervención de recursos naturales renovables – resguardo nuestra señora de la candelaria de la montaña - Riosucio | 2019 | | | 1 | 40% | 1 | 100% | | | | | 3 | 13,3% | | | 5 | 36% |
| 5 | Trámites Constructora Manizales S.A | 2019 | | | 5 | 100% | 12 | 100% | 3 | 100% | | | | | | | 20 | 100% |
| 6 | Oportunidad respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad | 2019 | | | | | 7 | 100% | | | | | | | | | 7 | 100% |
| 7 | Seguimiento al ingreso y recaudo de tasas | 2019 | | | 2 | 100% | 15 | 100% | 1 | 100% | 3 | 100% | | | | | 21 | 100% |
| 8 | Auditoria al plan estratégico de seguridad vial | 2019 | | | | | 1 | 100% | | | | | | | | | 1 | 100% |
| 9 | Auditoria al producto Nomina | 2020 | | | | | 22 | 95,7% | | | | | | | | | 22 | 95,7% |
| 10 | Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2020 | | | 2 | 16% | 6 | 100% | 9 | 41,1% | 2 | 100% | | | | | 19 | 51,9% |
| 11 | Auditoria Subproceso Gestión Documental | 2020 | | | | | 39 | 97,1% | | | | | | | | | 39 | 97,1% |
| 12 | Auditoria Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | | | | | | | | | 7 | 100% | 6 | 33,3% | | | 13 | 69,2% |
| 13 | Auditoria al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental | 2021 | | | | | | | | | | | | | 20 | 99,5% | 20 | 99,5% |
| 14 | Auditoria Subproceso de Gestión Tecnológica | 2021 | | | | | 9 | 100% | | | | | | | | | 9 | 100% |
| 15 | Auditoria Subproceso Gestión de Ciclo de Proyectos | 2021 | | | | | | | | | 3 | 100% | | | | | 3 | 100% |
| 16 | Auditoria Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | | | | | 15 | 88,7% | | | | | | | | | 15 | 88,7% |
| 17 | Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Fauna Recuperada | 2021 | | | | | | | | | | | 24 | 90% | | | 24 | 90% |
| 18 | Auditoria Subproceso Atención y Manejo de la Flora Recuperada | 2021 | | | | | 3 | 100% | | | | | 14 | 77,5% | | | 17 | 81,5% |
| 19 | Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021 | 2022 | 3 | 48,3% | | | 1 | 0% | | | | | | | | | 4 | 36,3% |
| 20 | Auditoria Subproceso: Control Disciplinario Interno | 2022 | 3 | 100% | | | | | | | | | | | | | 3 | 100% |
| 21 | Auditoria Subproceso: Participación Ciudadana | 2022 | | | | | | | | | 17 | 93,4% | | | | | 17 | 93,4% |
| 22 | Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible | 2022 | | | | | | | | | | | 16 | 50,6% | | | 16 | 50,6% |
| 23 | Auditoria Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente | 2022 | | | | | | | 9 | 52,2% | | | 3 | 77,3% | | | 12 | 58,5% |
| 24 | Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | | | 18 | 11,1% | | | | | | | | | | | 18 | 11,1% |
| 25 | Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | | | | | 17 | 90,7% | | | 1 | 100% | | | | | 18 | 91,2% |
| 26 | Auditoria Subproceso: Cobro Coactivo | 2022 | | | | | 23 | 100% | | | | | | | | | 23 | 100,0% |
| 27 | Auditoria Procedimiento: Contratación | 2022 | | | 21 | 0% | | | | | | | | | | | 21 | 0% |
| 28 | Auditoria Subproceso Bienes y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | | | | | 30 | 13,7% | | | | | | | | | 30 | 13,7% |
| 29 | Auditoria Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | | | 12 | 0% | 44 | 42,0% | | | | | 3 | 100% | | | 59 | 43,9% |
| 30 | Auditoria Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2023 | | | 9 | 0% | 1 | 0% | 12 | 0% | 1 | 0% | 3 | 26,7% | | | 26 | 36,1% |
| 31 | Auditoria Subproceso Educación Ambiental | 2023 | | | | | | | | | 10 | 0% | | | | | 10 | 0% |
| Total general | | | 6 | 74,2% | 71 | 14,3% | 271 | 80% | 34 | 37,1% | 44 | 71,8% | 72 | 67,2% | 20 | 99,5% | 518 | 65,8% |

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 |
| Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2020 | 5 | 4 | 9 |
| Total general | | 5 | 8 | 13 |

Fuente: SGI Corpocaldas.

4. ACCIONES DE MEJORA VENCIDAS

4.1. Auditorias año 2019

| Auditoria | Año Auditoria | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|--|---------------|------|--------------------|--------|---|--------------------------|-------------------------------|---------|
| AUDITORIA MUNICIPIO DE PACORA | 2019 | 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 | Vencida |
| AUDITORIA TECNICA DE SEGUIMIENTO A LA INTERVENCIÓN DE RECURSOS NATURALES RENOVABLES – RESGUARDO NUESTRA SEÑORA DE LA CANDELARIA DE LA MONTAÑA - RIOSUCIO | 2019 | 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 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.2 Auditorias año 2020

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---|---------------|------|---|--------|--|-------------------------|-------------------------------|---------|
| Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | 1696 | Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas | 0,00% | Seguimiento Planes de Mejoramiento | Hugo Leon Rendon Mejia | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | 1695 | Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas | 0,00% | Cuadro control | Hugo Leon Rendon Mejia | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoría Grupo de trabajo Biodiversidad | 2020 | 1695 | Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas | 0,00% | Cuadro control de actividades | Hugo Leon Rendon Mejia | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoría Subproceso Evaluación de solicitudes de Licencias Ambientales, Permisos, Concesiones y Autorizaciones | 2020 | 1743 | Subdirección Administrativa y Financiera | 99,00% | Actualizar el módulo de consultas en PCT para que los funcionarios de ventanilla puedan expedir el comprobante de pago y de esta forma continuar con el trámite. | Nidia Sepulveda Tabares | 2021-12-31 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas

4.3 Auditorias año 2021

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|--|---------------|------|--|--------|--|----------------------------------|-------------------------------|---------|
| Auditoría al Subproceso Obras de Infraestructura Ambiental | 2021 | 1769 | Subdirección Infraestructura Ambiental | 90,00% | Actualizar el subproceso en el SGI | Luisa Fernanda Gonzalez Velez | 2021-12-31 | Vencida |
| Auditoría Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | 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 | Vencida |
| Auditoría Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | 1817 | Subdirección Administrativa y Financiera | 80,00% | 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 diferencias y realizar los ajustes y/o justificaciones pertinentes (esto debe implementarse en cada vigencia mientras que geoambiental sea el insumo de PCT) | Jorge Orlando Cardenas Tangarife | 2022-10-31 | Vencida |
| Auditoría Subproceso Facturación y Cartera | 2021 | 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 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas

4.4 Auditorias año 2022

| Auditoria | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---|---------------|------|---|--------|---|--|-------------------------------|---------|
| Auditoria Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021 | 2022 | 1868 | Dirección General | 95,00% | 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 Subproceso: Comunicaciones - Cumplimiento Matriz ITA versión 2021 | 2022 | 1867 | Dirección General | 50,00% | A la fecha de la auditoria la pagina 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 | 1866 | Dirección General | 0,00% | 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 | 1869 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoria Subproceso: Promoción en Producción y Consumo Sostenible | 2022 | 1938 | Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas | 90,00% | Reasignar la responsabilidad por la medición y análisis del indicador | Hugo Leon Rendon Mejia, Claudia Marcela Cardona Mejia, Adriana Mercedes Martinez Gomez | 2023-08-31 | Vencida |
| Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1911 | Secretaria General | 0,00% | Realizar capacitación del proceso de notificación de los actos administrativos de conformidad con lo establecido en la ley 1437 de 2011 | Paula Isis Castaño Marin | 2023-06-30 | Vencida |
| Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1911 | Secretaria General | 0,00% | Establecer e implementar mecanismo de control para el cumplimiento de los términos jurídicos de los actos administrativos que requieren de notificación y comunicación | Paula Isis Castaño Marin | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1921 | Secretaria General | 0,00% | Establecer un esquema de verificación preliminar que permita asegurar que los expedientes cuenten con toda la información necesaria y establecer un modelo de flujo del proceso en el que un solo profesional jurídico como sustanciador haga la gestión completa del expediente hasta la terminación del proceso; facilitando a su vez el seguimiento de los tiempos de la gestión en los casos en que los expedientes se transfieren a otras subdirecciones para efectos probatorios y de verificación. | Paula Isis Castaño Marin | 2023-04-30 | Vencida |
| Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1915 | Secretaria General | 0,00% | Impartir la instrucción y los parámetros dirigidos a la digitalización de expedientes, y en lo posible para la implantación de una cultura de lo digital, en el marco de las políticas existentes sobre la materia. | James Edinson Cifuentes Maldonado | 2023-06-30 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---|---------------|------|--|--------|---|-----------------------------|-------------------------------|---------|
| Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1912 | Secretaría General | 0,00% | Realizar capacitación al personal auxiliar y de apoyo del área de sancionatorio ambiental en relación a los actos que requieren de publicación en la Gaceta Oficial, así como la importancia de la aplicación de los principios de publicidad y transparencia que establece la ley 1437 de 2011. | Paula Isis Castaño Marin | 2023-06-30 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1943 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Revisar y actualizar el mapa de riesgo de gestión del proceso: Gestión Administrativa y los controles asociados al Subproceso de "Bienes y Suministros" en el SGI. | Cesar Augusto Rueda Carmona | 2023-06-30 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1943 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Revisar y actualizar los manuales y procedimientos, incluyendo la funcionalidad de los comités que son aplicables en el subproceso. | Cesar Augusto Rueda Carmona | 2023-06-30 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1944 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Revisar el alcance de las obligaciones del convenio firmado con la Universidad Nacional, con el fin de determinar los compromisos en la custodia y mantenimiento de los elementos devolutivos establecidos. | Juan Carlos Hoyos Agudelo | 2023-06-30 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1948 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | El seguimiento del reporte que se le solicitará al SIAR se tendrá conocimiento del estado de las mismas. | Juan Carlos Hoyos Agudelo | 2023-02-28 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1949 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 | Cesar Augusto Rueda Carmona | 2023-02-28 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1954 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Coordinar con la Subdirección de evaluación y seguimiento, en especial con el área que maneja el cronograma de la actividad post-consumo, con el fin de tener de forma anticipada los bienes a entregar, con la documentación requerida de acuerdo a lo establecido en el manual de inventarios, en el capítulo de los elementos para dar de baja. | Juan Carlos Hoyos Agudelo | 2023-09-30 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1953 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1953 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Determinada la causa se procede a definir que posibles implicaciones contables existen | Juan Carlos Hoyos Agudelo | 2023-02-28 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---|---------------|------|--|--------|--|--|-------------------------------|---------|
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1953 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1952 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Se establecerá un tiempo perentorio al 31 de marzo 2023, en caso de no tener respuesta se escalara a las áreas de obro coactivo o el área de apoyo judicial de la corporación. | Cesar Augusto Rueda Carmona | 2023-03-31 | Vencida |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1952 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1951 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1950 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1948 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1947 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |
| Auditoría Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1947 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 |

Fuente: SGI Corpocaldas.

| Auditoria | Año Auditoria | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|--|---------------|------|---|--------|--|--|-------------------------------|---------|
| Auditoria Bienes Y Suministros (BIENES MUEBLES E INMUEBLES) | 2022 | 1946 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | 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 | 1945 | Subdirección Administrativa y Financiera | 50,00% | Solicitar al administrador del modulo de PCT-ALMACEN capacitacion 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 | 80,00% | 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 | 80,00% | 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 Subproceso: Seguimiento y Control al Uso y Aprovechamiento de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente | 2022 | 1858 | Subdirección de Biodiversidad y Ecosistemas | 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 | Vencida |
| Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1879 | Subdirección Administrativa y Financiera | 80,00% | 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 |
| Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1878 | Subdirección Administrativa y Financiera | 98,00% | Elaborar un procedimiento para autorizar y reconocer las capacitaciones en la Corporación. | Jose Jesus Diaz Corrales, Germán Guillermo Murillo Ballesteros | 2022-11-30 | Vencida |
| Auditoria Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1874 | Subdirección Administrativa y Financiera | 99,00% | Elaborar un formato de acta en la que el funcionario asume el compromiso de cursar todo el semestre y registrarlo en SGI | Germán Guillermo Murillo Ballesteros, Jose Jesus Diaz Corrales | 2022-12-31 | Vencida |
| Auditoria: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1920 | Secretaria General | 0,00% | Establecer un mecanismo de control sobre los procesos que deben ser remitidos a la fiscalía. | Paula Isis Castaño Marin | 2023-06-30 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---|---------------|------|--|--------|---|--|-------------------------------|---------|
| Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1918 | Secretaria General | 0,00% | Revisión y actualización del procedimiento sancionatorio. | Paula Isis Castaño Marin | 2023-05-30 | Vencida |
| Auditoría: Procedimiento Sancionatorio Ambiental | 2022 | 1918 | Secretaria General | 0,00% | Realizar jornada de capacitación para el aseguramiento jurídico del trámite del proceso sancionatorio ambiental y dentro de ello de la actuación que da lugar a los alegatos como medio de defensa. | Paula Isis Castaño Marin | 2023-04-30 | Vencida |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1885 | Subdirección Administrativa y Financiera | 5,00% | 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 |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1884 | Subdirección Administrativa y Financiera | 98,00% | 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 |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1872 | Subdirección Administrativa y Financiera | 99,00% | Crear el subproceso de Bienestar y Capacitación | Germán Guillermo Murillo Ballesteros, Jose Jesus Diaz Corrales | 2022-12-31 | Vencida |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1872 | Subdirección Administrativa y Financiera | 95,00% | Revisar y actualizar el subproceso de desarrollo humano. | Germán Guillermo Murillo Ballesteros, Jose Jesus Diaz Corrales | 2022-12-31 | Vencida |
| Auditoría Subproceso: Gestión para el Desarrollo Humano | 2022 | 1872 | Subdirección Administrativa y Financiera | 98,00% | 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 | 2292 | Subdirección Administrativa y Financiera | 70,00% | 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 Procedimiento: Contratacion | 2022 | 1993 | Secretaria General | 0,00% | Realizar ajuste al manual de contratación para que la función de comunicación de las cuantías quede en cabeza de quien efectivame y funcionalmente ejecuta y cumple con la divulgación de las cuantías para la contratación, esto es la Subdirección Administrativa y Financiera. | James Edinson Cifuentes Maldonado | 2023-10-31 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

| Auditoria | Año Auditoria | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|---------------------------------------|---------------|------|--------------------|--------|--|------------------------------|-------------------------------|---------|
| Auditoria Procedimiento: Contratacion | 2022 | 2012 | Secretaria General | 0,00% | Realizar las devoluciones correspondiente aplicando la normatividad vigente en materia de contratación. | Natalia Guevara Giraldo | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoria Procedimiento: Contratacion | 2022 | 2011 | Secretaria General | 0,00% | Incluir el formato de solicitud de modificación como adjunto en la publicación de los otrosí en el SECOP II. | Andrés Eduardo Henao Pinilla | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoria Procedimiento: Contratacion | 2022 | 2011 | Secretaria General | 0,00% | Realizar reuniones internas con el equipo de trabajo para definir las estrategias de publicaciones | Andrés Eduardo Henao Pinilla | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoria Procedimiento: Contratacion | 2022 | 2008 | Secretaria General | 0,00% | Cumplir con el cronograma establecido para cada proceso de selección. | Andrés Eduardo Henao Pinilla | 2023-10-31 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

4.5 Auditorias año 2023

| Auditoría | Año Auditoría | ID | Subdirección | Avance | Actividad | Responsable | Fecha de terminación Planeada | Estado |
|--|---------------|------|--|--------|---|--------------------------------|-------------------------------|---------|
| Auditoría Subproceso de Educación Ambiental | 2023 | 2241 | Subdirección de Planificación Ambiental del Territorio | 0,00% | Gestionar ante las directivas lineamientos claros para el desarrollo de planes de inclusión en la Corporación | Olga Patricia Quintero García | 2023-10-31 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2036 | Secretaría General | 0,00% | Establecer un cuadro de seguimiento y control con los tiempos de notificación de los actos administrativos, donde se determine el cumplimiento del tiempo establecido en el CPACA para las notificaciones y los responsables de notificar. Realizar la función dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la expedición del acto administrativo. | Marynella Herrera Ocampo | 2023-08-30 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2030 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Incluir en el Manual de PQR el manejo que se debe dar en el Sub proceso cuando ocurran eventos que impidan que los casos sean recibidos por los canales habilitados por la entidad. | Luisa Fernanda Rodas Hernandez | 2023-08-30 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2033 | Secretaría General | 0,00% | Revisar y actualizar con las áreas involucrados los tiempos establecidos para cada trámite de acuerdo con la normatividad vigente y concertar y definir los plazos no previstos. | Marynella Herrera Ocampo | 2023-09-30 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2029 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Actualizar la respuesta que se le envía al usuario por correo electrónico al momento de radicar, informando el número de radicado y preguntando sobre el medio de comunicación que autoriza para la notificación de la respuesta. | Luisa Fernanda Rodas Hernandez | 2023-10-30 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2029 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Actualizar el formulario de PQRSDf de la página Web incluyendo el campo para la autorización del medio de notificación de las respuestas al PQRSDf. | Luisa Fernanda Rodas Hernandez | 2023-10-30 | Vencida |
| Auditoría Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano | 2023 | 2027 | Subdirección Administrativa y Financiera | 0,00% | Actualizar la plantilla de excel donde se tabula la información de las encuestas de satisfacción en cuanto al registro de la autorización por parte del usuario para el tratamiento de datos personales. | Luisa Fernanda Rodas Hernandez | 2023-08-30 | Vencida |

Fuente: SGI Corpocaldas.

1. CONCLUSIONES

✚ Para un total de 302 observaciones presentadas en las auditorías internas de gestión vigencia 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 se han establecido 518 acciones de mejora en el SGI

a la fecha de corte de este informe.

- ✚ El avance general de la entidad es del 66% frente a 31 auditorías, 518 acciones suscritas en el SGI y 302 observaciones.
- ✚ De 267 acciones terminadas a julio 31 de 2023 se pasa a 288 con corte a Octubre 31 del 2023, representando un incremento del 7%
- ✚ De 485 acciones propuestas se pasa a 518 para un total de 33 nuevas acciones al 31 de octubre del 2023 (fecha de corte del presente informe), equivalente al 6%
- ✚ Se evidencian incumplimientos reiterativos de acciones de mejora de un seguimiento a otro que ya tienen más de un año de vencimiento.

2. 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”

- ✚ Ejecutar en el tiempo establecido las acciones de mejora, así como el oportuno registro de su avance y cargue de evidencias adecuadas 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, **comunicando estas asignaciones al nuevo responsable**
- ✚ 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:

- ❖ En mesas de trabajo realizadas por la Oficina de Control Interno de Gestión con los líderes de los procesos/subprocesos auditados, se revisaron las acciones vencidas de las vigencias 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 y se definió un plan de contingencia para asegurar su avance y cierre en el corto plazo. Los líderes de procesos/subprocesos enviaron al área de Mejora Continua memorandos de solicitud de reprogramación de algunas fechas de actividades, las cuales no se ven ajustadas en su totalidad pues se evidencian aún como vencidas, por lo que se solicita al área de Mejora Continua realizar una revisión que asegure dichas modificaciones.
- ❖ 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 ya que a manera de ejemplo se evidenció que las acciones de la auditoría de Educación Ambiental se encontraban en estado “Enviado”.
- ❖ Reasignar o eliminar como responsable de acciones a funcionarios que se encuentran retirados de la entidad.
- ❖ Como se había especificado en el informe del primer trimestre del 2023, revisar el ID 1881, el reporte saca como unidad auditable Secretaria General y realmente es Gestión Humana. **Esta recomendación es reiterativa.**

- ❖ Como se había especificado desde el informe del primer trimestre del 2023, el plan de mejoramiento presentado por el subproceso de Bienes y Suministros derivado de la auditoría AI-010-2022 tiene 32 acciones, en el SGI solo hay reportadas 30. **Esta recomendación es reiterativa.**
- ❖ Como se había especificado desde el informe del primer trimestre del 2023, analizar si existe la posibilidad de unificar criterios en el campo “area_proceso_padre” y el campo “Subdirección Responsable de la Acción” ya que se continúan evidenciando diferencias. **Esta recomendación es reiterativa.**
- ❖ Como se había especificado desde 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 evidenciaron inconsistencias en los registros de las auditorías de Seguimiento al Ingreso y Recaudo de Tasas, Trámites Constructora Manizales S.A., Oportunidad Respuesta a PQR - Grupo Biodiversidad, Grupo de trabajo Biodiversidad, Promoción en Producción y Consumo Sostenible, Procedimiento Sancionatorio Ambiental, Educación Ambiental, Gestión para el Desarrollo Humano, Proceso Cultura del Servicio y Atención al Ciudadano, entre otras.
- ❖ Garantizar que todas las acciones de mejora en el SGI tengan asignado el campo “area_proceso_padre”, ya que se evidenciaron algunas vacías que fue necesario ajustarlas manualmente en el archivo fuente del informe.
- ❖ Comunicar a la Oficina de Control Interno cuando sea necesario eliminar actividades de alguna de las auditorías, con el fin de tener estos casos presentes para la elaboración de los subsiguientes informes.

Manizales, 14 de noviembre de 2023

Atentamente,



Lina María Daza Gallego
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Paula Andrea Rabelly P- Profesional Universitario OCI
Anexos: archivo en Excel: AVANCE POR SUBDIRECCION Y VENCIDAS