

CORANTIOQUIA - Oficina de control interno Medellín

MEMORANDO

DIRECCIÓN GENERAL

Fecha: 12-ago-2024 04:40 PM Pág: 3

Anexos: 62 Páginas

Archivar en:

Radicado por: Nelly Del Socorro Valencia Londono  
Medellín,



070-MEM2408-5348

Favor citar este número al responder

PARA: DIRECCIÓN GENERAL  
Directora general Liliana María Taborda González

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto. Remisión informe de seguimiento consolidado del Plan de Mejoramiento Institucional - I semestre de 2024

La Oficina de Control Interno, tercer línea de defensa, de la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia CORANTIOQUIA, en observancia de sus roles, responsabilidades de evaluación y seguimiento previsto en la Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017 por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, literal i), presenta informe del nivel de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte al 30 de junio de 2024, proceso realizado en articulación con la Subdirección de Planeación (segunda línea de defensa del Sistema de Control Interno), documento que incluye los resultados de los planes de mejoramiento suscritos con:

- **Plan de Mejoramiento Externo**, suscrito con la Contraloría General de la República (CGR).
- **Plan de Mejoramiento Interno**, producto de las auditorías internas y de las recomendaciones de los informes de ley y de seguimiento realizados por la Oficina de Control Interno (OCI).
- **Plan de Mejoramiento del Sistema de Gestión Integral (SGI)** de la Corporación, de acuerdo con los requisitos de las normas NTC-ISO 9001:2015, NTC-ISO 14001:2015, NTC-ISO 45001:2018, y la normativa

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co).

070-

aplicable (Decreto 1072 de 2015 y Resolución 0312 de 2019), con el propósito de aportar al mejoramiento continuo de la Corporación.

Actualmente los Planes de Mejoramiento se encuentran ubicados en la plataforma MEGATESO – SGI, distribuidos en el Proceso de Evaluación:

- Procesos de Evaluación Independiente (PEI) – Oficina de Control Interno
- Proceso de Mejoramiento Continuo (PMC) – Subd. de Planeación.

Desagregados por fuente de Auditoria: Plan de Mejoramiento Externo (suscrito con la Contraloría General), Plan de Mejoramiento Interno (Oficina de Control Interno) y Plan de Mejoramiento del Sistema de Gestión Integral, disponibles en las siguientes rutas para consulta de toda la Corporación.



Figura 1. MEGATESO-SGI. Plan de Mejoramiento administrados por la Oficina de Control Interno (Externo e Interno)

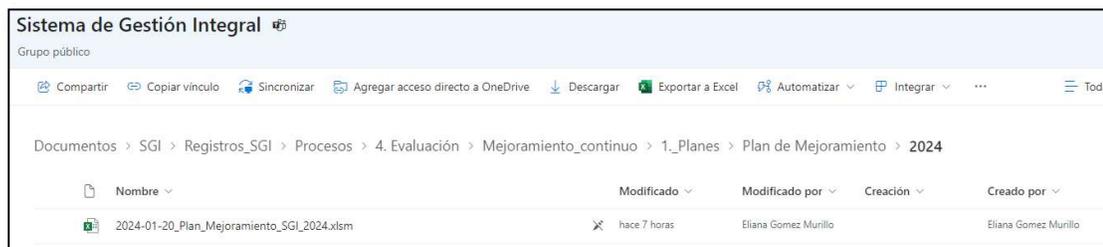


Figura 2. MEGATESO-SGI. Plan de Mejoramiento SGI administrado por la Subdirección de Planeación

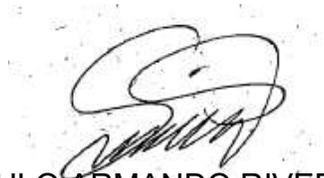
Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co).

070-

Se recomienda a las dependencias, dar estricto cumplimiento en el tiempo previsto para las acciones de mejora que se tienen comprometidas en el Plan de Mejoramiento Institucional, teniendo en cuenta la responsabilidad con estas actividades que son establecidas para la mejora institucional del Sistema de Control Interno (SCI) y Sistema de Gestión Integral (SGI).

Desde la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Planeación, se invita a continuar con el reporte periódico de las evidencias que dan cuenta de la ejecución de estas acciones de mejora, con el propósito de mantener el mejoramiento continuo de la Corporación.

Cordialmente,



SAULO ARMANDO RIVERA FERNÁNDEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Un PDF (62 páginas)

Copia: 040-martha\_montoya; 040OC- rrodriguez; 040OJA-psepulveda; 070-lyotagri, 070-Cesar\_montoya; 070-dlopez; 070-oci\_profesional; 090- Llanedt\_martinez; 090-ozuluaga; 090-ccastano; 090-mrodriguez; 090-marlo\_florez; 090-egmurillo; 110-luisa\_gomez; 110-carmen\_hernandez; 110-juan\_gaviria; 110-idiaz; 110-lbotero; 110-jcojo; 120-olga\_zapata; 120-lirios; 120-kpaz; Irengifo; jmvalencia, 140- mocampo; 140-jgarcia; 140-diego\_molano; 160-aosorio; 160-cotalvaro; 160-mnegred; 160AN-jvasco; 160AS-arbenjumea; 160CA-sebastian\_villa; 160CI-rarroyave; 160HX-csmontoya; 160PZ-oramirez; 160TH-jaime\_maya; 160ZF-gagudelo; 180-bosorio; 180-goviedo; 190-eosorio; 190TH-carlos\_ruiz; 190TIC-ambrosio\_caicedo; 190GD-cgomez; 190RF-gzapata; 190C-dgomez; 190P-rperez; 190T-nguzman; 190CPC-movalencia; jgaviria; jugarcia

Respuesta a: No aplica

Asignación: 070-24-143

Elaboró: Liliana Suárez Arévalo

Revisó: Saulo Armando Rivera Fernández

Fecha de elaboración: 2024-08-06

CORANTIOQUIA - Oficina de control interno Medellín

MEMORANDO  
DIRECCIÓN GENERAL

Fecha: 12-ago-2024 04:40 PM Pág: 3

Anexos: 62 Páginas

Archivar en:

Radicado por: Nelly Del Socorro Valencia Londono



070-MEM2408-5348

Favor citar este número al responder

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co).



# CORANTIOQUIA

**INFORME DE SEGUIMIENTO CONSOLIDADO DEL  
PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL  
I SEMESTRE DE 2024**

**Presentado a  
Dirección General**

**Preparado por  
Oficina de Control Interno**

**Medellín, 2024-07-30**

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)



SA-CER440982 SC-CER341300



Contenido

1	MARCO NORMATIVO .....	3
2	OBJETIVO GENERAL.....	4
3	ALCANCE .....	4
4	PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL .....	4
4.1	PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO – CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.....	6
4.1.1	<i>Resumen de las acciones de mejora pendientes.....</i>	11
4.1.2	<i>Estado General de avance de las acciones por dependencias.....</i>	28
4.2	PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO .....	30
4.2.1	<i>Avance Acciones de Mejora del Plan de Mejoramiento Interno .....</i>	30
	<i>Tabla 12. Estado de las acciones de mejora por Dependencia .....</i>	33
4.2.2	<i>Estado de las acciones de mejora pendientes (vigentes/vencidas) .....</i>	35
4.2.3	<i>Resumen de las acciones de mejora pendientes del plan de mejoramiento interno</i>	36
4.3	PLAN DE MEJORAMIENTO SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL.....	41
4.3.1	Hallazgos .....	42
4.3.2	Correcciones .....	46
4.3.3	Estado de las correcciones por dependencia .....	47
4.3.4	Comparativo correcciones 2023-II y 2024-I .....	49
4.3.5	Acciones: .....	49
4.3.6	Estado de las acciones por Dependencia .....	51
4.3.7	Comparativo acciones 2023-II y 2024-I.....	53
4.3.8	Evaluación de la eficacia.....	53
4.3.9	Avances implementación del Aplicativo Mejora .....	55
4.3.10	Análisis de recurrencia.....	56
5	CONCLUSIONES.....	59
6	RECOMENDACIONES .....	60

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

## INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de su rol de evaluación y seguimiento, dispuesto en el Decreto 1537 de julio 26 de 2001, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993, y en atención de las funciones allí señaladas en el artículo 3, presenta por medio del siguiente informe, el nivel de cumplimiento de los Planes de Mejoramiento Institucionales con corte al 30 de Junio de 2024.

El objetivo del Plan de Mejoramiento es promover que los procesos internos de las entidades se desarrollen en forma eficiente y transparente a través de la adopción y cumplimiento de las acciones correctivas o de la implementación de metodologías orientadas al mejoramiento continuo de la Entidad en pro del debido cumplimiento de su quehacer misional y del logro de la satisfacción del ciudadano.

El presente informe consolida la gestión realizada por la Corporación en los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno y el Sistema de Gestión Integral, liderado por la Subdirección de Planeación, lo que conforma el Plan de Mejoramiento Institucional.

## 1 MARCO NORMATIVO

El presente informe se basa en el cumplimiento de la siguiente normatividad:

- Ley 87 de 1993. Por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las Entidades y Organismos del Estado.
- Ley 1474 de 2011. Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- Decreto 648 de 2017 por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, en su artículo 2.2.21.4.9.
- Directiva Presidencial No. 03 del 3 de abril de 2012
- Resolución Orgánica 0042 del 25/08/2020 - Capítulo VI- Arts. 38 a 42
- Resolución orgánica 7350 del 2013 - artículo 6 - numeral 3 - artículo 4 - artículo 9
- Circular N° 015 del 30/09/2020 - Contraloría General de la República – Lineamientos Generales sobre Planes de Mejoramiento y Manejo de las Acciones Cumplidas.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

- Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces, Versión 3 - septiembre 2023, roles: Rol de evaluación y seguimiento y rol de Enfoque hacia la prevención.
- Normas Técnicas Colombianas NTC-ISO 9001:2015, NTC-ISO 14001:2015, NTC-ISO 45001:2018
- Decreto 1072 de 2015 y Resolución 0312 de 2019. Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo (SG-SST)

## 2 OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento al estado de avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento de la Corporación suscritos, con el fin de determinar el grado de cumplimiento y la eficacia de las acciones implementadas para subsanar los hallazgos que se presentaron en los diferentes procesos de auditoría o de otras fuentes.

## 3 ALCANCE

Verificación de la información aportada por cada dependencia como soporte de la gestión de las acciones de mejora a cargo, en cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno y el Sistema de Gestión Integral, liderado por la Subdirección de Planeación, con corte de avance al 30 de junio de 2024.

## 4 PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

El Plan de Mejoramiento Institucional de la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia CORANTIOQUIA actualmente está conformado por los siguientes planes:

- **Plan de Mejoramiento Externo**, suscrito con la Contraloría General de la República, que contiene las acciones de mejora producto de las siguientes auditorías:
  1. Auditoria de Desempeño a las Corporaciones Autónomas Regionales CORPOURABÁ y CORANTIOQUIA en el control de la deforestación en el Departamento de Antioquia, vigencias 2016-2019, realizada en el año 2020.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

2. Actuación Especial de Fiscalización a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia (en adelante “Corantioquia”), y a la Corporación Autónoma Regional del Sur de Bolívar (en adelante “CSB”), para evaluar la gestión de las autoridades ambientales frente a la minería legal e ilegal en las cuencas de los Ríos Nechí y Cauca, en los departamentos de Antioquia y de Bolívar, realizada en el año 2021.
  3. Auditoría de Desempeño sobre la gestión del Sistema Nacional de Áreas Protegidas, coordinada con la OLACEFS, por las vigencias 2014 a 2020, realizada en el año 2021.
  4. Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-SE, Radicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941
  5. Informe CDMA No. 032-2023 Auditoría de Cumplimiento al objeto de control “Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire”. (2023)
  6. Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 - 2022
- **Plan de Mejoramiento Interno**, producto de las auditorías internas y de las recomendaciones de los informes de ley y de seguimiento realizados por la Oficina de Control Interno.
  - **Plan de Mejoramiento del Sistema de Gestión Integral (SGI)** de la Corporación, de acuerdo con los requisitos de las normas NTC-ISO 9001:2015, NTC-ISO 14001:2015, NTC-ISO 45001:2018, y la normativa aplicable (Decreto 1072 de 2015 y Resolución 0312 de 2019). Auditorías lideradas por la Subdirección de Planeación y el ente certificador externo, con el propósito de aportar al mejoramiento continuo de nuestra institución.

Los Planes de Mejoramiento se encuentran ubicados en la plataforma MEGATESO – SGI, distribuidos en el Proceso de Evaluación, Procesos de Evaluación Independiente - PEI y Proceso de Mejoramiento Continuo - PMC, desagregados por: Plan de Mejoramiento Externo (suscrito con la Contraloría General y el MADS), Plan de

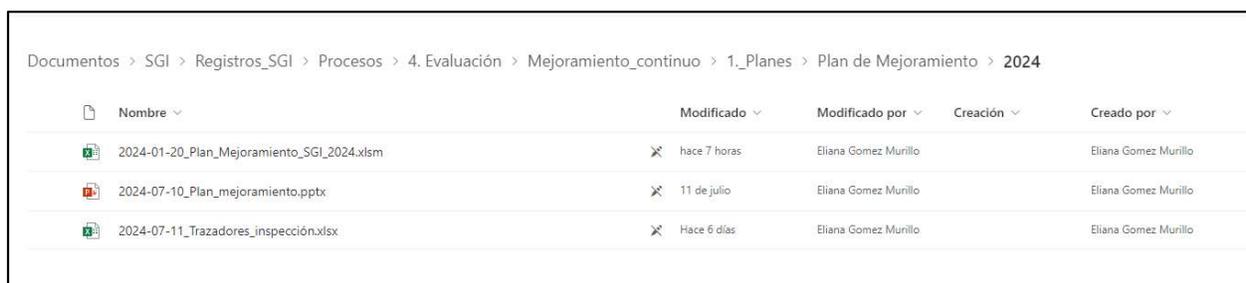
Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Mejoramiento Interno (Oficina de Control Interno) y Plan de Mejoramiento del Sistema de Gestión Integral, administrados por la Oficina de Control Interno (los dos primeros) y por la Subdirección de Planeación (el último), disponibles en las siguientes rutas para consulta de toda la Corporación.



Nombre	Modificado	Modificado por	Creación	Creado por
PM EXTERNO	14 de marzo	Liliana Suárez Arévalo		Liliana Suárez Arévalo
PM INTERNO	14 de marzo	Liliana Suárez Arévalo		Liliana Suárez Arévalo

Gráfico1. MEGATESO-SGI. Plan de Mejoramiento administrados por la Oficina de Control Interno (Externo e Interno)



Nombre	Modificado	Modificado por	Creación	Creado por
2024-01-20_Plan_Mejoramiento_SGI_2024.xlsm	hace 7 horas	Eliana Gomez Murillo		Eliana Gomez Murillo
2024-07-10_Plan_mejoramiento.pptx	11 de julio	Eliana Gomez Murillo		Eliana Gomez Murillo
2024-07-11_Trazadores_inspección.xlsx	Hace 6 días	Eliana Gomez Murillo		Eliana Gomez Murillo

Gráfico 2. MEGATESO-SGI. Plan de Mejoramiento SGI administrado por la Subdirección de Planeación

Mayores detalles a continuación:

#### 4.1 PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO – CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.

Al corte del 30 de junio de 2024 se tenían un total de 62 acciones suscritas para los 31 hallazgos correspondientes a las siguientes auditorias:

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 1. Número de Hallazgos y acciones de mejora y estado de avance

AUDITORÍA Y VIGENCIA	N° DE HALLAZGOS	ACCIONES DE MEJORA / ESTADO		TOTAL GENERAL DE ACCIONES SUSCRITAS
		FINALIZADO	PENDIENTE	
Auditoría Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), suscrito en 2020	6	11	1	12
Auditoría AEF Minería Ríos Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), suscrito en 2021	3	8	1	9
Auditoría de Desempeño de Áreas Protegidas coordinadas con la OLACEFS (vigencia 2014-2020), suscrito en 2021	4	4	1	5
Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-SE, Radicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941	1	2	2	4
Informe CDMA No. 032-2023 Auditoría de Cumplimiento al objeto de control "Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire". (2023)	2	3	2	5
Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 - 2022	15	12	15	27
<b>Total general</b>	<b>31</b>	<b>40</b>	<b>22</b>	<b>62</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

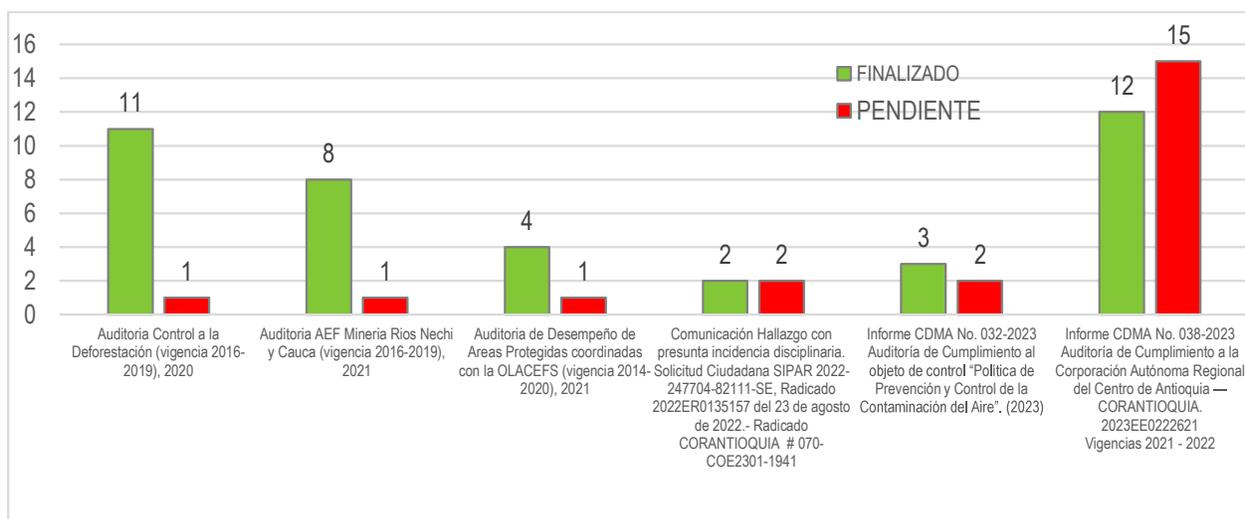


Gráfico 3. Estado de avance de las acciones de mejora por Auditoría

A la fecha de corte de la presente evaluación, la ejecución de este plan de mejoramiento presenta un **avance promedio de 69,22%**, quedando abiertas y en gestión con plazo vigentes de ejecución 22 acciones de mejora, en la siguiente tabla se presenta el avance de cada plan de mejoramiento de manera individual:

Tabla 2. Promedio del porcentaje de avance de las acciones de mejora de las Auditorías

AUDITORIA	COMPARATIVO % DE AVANCE			VARIACIÓN Dic 2023 vs Junio 2024
	30-06-2023	30/12/2023	30/06/2024	
Auditoría Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), suscrito en 2020	96,43%	98,81%	98,81% <sup>(1)</sup>	Ninguna
Auditoría AEF Minería Ríos Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), suscrito en 2021	89,44%	93,89%	94,44% <sup>(2)</sup>	0,95%
Auditoría de Desempeño de Áreas Protegidas coordinadas con la OLACEFS (vigencia 2014-2020), suscrito en 2021	19,00%	87%	87% <sup>(3)</sup>	Ninguna
Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-	50%	50%	50% <sup>(4)</sup>	Ninguna

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

AUDITORIA	COMPARATIVO % DE AVANCE			VARIACIÓN Dic 2023 vs Junio 2024
	30-06-2023	30/12/2023	30/06/2024	
SERadicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941				
Informe CDMA No. 032-2023 Auditoría de Cumplimiento al objeto de control “Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire”. (2023)	No aplica	No aplica	67,57% <sup>(5)</sup>	Nuevo plan de mejoramiento o suscrito en 04/01/2024
Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 - 2022	No aplica	No aplica	47,53% <sup>(6)</sup>	Nuevo plan de mejoramiento o suscrito en 31/01/2024

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

**Análisis del estado de cada Plan:** A continuación, análisis referenciado con el número contenido en la columna cuatro:

(1) Para el caso de la Auditoría Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), suscrito en 2020, continúa con solo una acción pendiente por finalizar para dar cumplimiento al respectivo plan de mejoramiento, actividad a cargo de la Subdirección de Ecosistemas. Quedando esta acción con un avance individual del 85,71% y que conforme el memorando 120-MEM2312-8899 del 27/12/2023, la subdirección indicó que se avanzó en la adopción de planes de manejo Ciénaga Barbacoas 180-ACU2312-674 y Ciénaga Chiqueros 180-ACU2312-671.

(2) La acción de mejora restante del plan de mejoramiento de la Auditoría AEF Minería Ríos Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), que se encuentra a cargo de la Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial y la oficina Territorial Panzenú. Presenta fecha de vencimiento al 30/11/2024 conforme a dificultades del orden público en la zona.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

- (3) En cuanto a las acciones de mejora suscritas para el plan de mejoramiento de la Auditoria de Desempeño de Áreas Protegidas coordinadas con la OLACEFS (vigencia 2014-2020), presenta finalización para el 31/12/2024, a la fecha presenta avances relacionados con generación de cronograma (120-MEM2404-2470 ) para las salidas de verificación e iniciar el proceso de participación de la recategorización con los actores del área protegida. Entre ellas se ha avanzado en desarrollo de recorrido en la zona (visita Cerro Bravo), quedando en estado pendiente lo referente a Concertación por presentación emergencia
- (4) En cuanto a las cuatro (4) acciones de mejora suscritas para el plan de mejoramiento producto del Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria “Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111”, se mantiene el avance del 50%, quedando solo dos (2) acciones por cumplir, las cuales tienen fecha de finalización el 31/12/2024/ y 31/12/2026.
- (5) El Plan de mejoramiento producto del Informe CDMA No. 032-2023 Auditoría de Cumplimiento al objeto de control “Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire”. (vigencia 2023), suscrito en el mes de enero de 2024, a la fecha presenta un avance de cumplimiento del 67,57%, de las 5 acciones suscritas, quedan dos abiertas, con fecha de cumplimiento del 31/12/2024, actividades a cargo del GIT Licencias y Trámites Ambientales de la Dirección General, de manera específica estas dos acciones tienen un avance promedio del 18,75%.
- (6) En cuanto al Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 – 2022 (vigencia 2023), a la fecha se han cumplido 12 de las 27 acciones de este plan de mejoramiento que también fue suscrito en el mes de enero de 2024, y a la fecha presenta un avance de cumplimiento general del 47,53%. Las 15 acciones que están abiertas tienen una fecha de cumplimiento del 30/11/2024 (2 acciones) y 31/12/2024 (10 acciones).

**Nota Aclaratoria:** se informa que el presente reporte no incluye las acciones de mejora suscritas en el mes de julio de 2024, para los planes de mejoramiento producto de las Auditorias Financiera 2023 y de la Observación 2023-275517-80054-D (Sertecopy), las cuales se verán reflejadas en el próximo informe.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

#### 4.1.1 Resumen de las acciones de mejora pendientes

A continuación, resumen de las 22 acciones que se encuentran en gestión por las dependencias y su estado de avance individual, acciones cuya fecha de finalización es vigente (dentro del término de cumplimiento):

**Fuente Auditoria:** Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), 2020:

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA(S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Actualizar o formular planes de manejo de las áreas protegidas declaradas	Formulario actualizar los Planes de Manejo.	Acuerdo de adopción o actualización del Plan de Manejo	7	18-ene.-21	2024/12/331	6	Subd. de Ecosistemas	85,71%

**Fuente Auditoria:** AEF Minería Rios Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), 2021

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA(S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Acción de mejora correctiva: Solicitar el acompañamiento de la Fuerza Pública y de manera coordinada con los entes territoriales realizar visitas a los lugares objeto de queja. Lo anterior, debido al riesgo por situaciones	Realizar visita y/o informe técnico por parte de los funcionarios de la Corporación para la atención de las denuncias ciudadanas del hallazgo.	informe técnico de visita	20	1-ago.-21	2024/11/30	9	Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial y Oficina Territorial Panzenú	50.00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
de orden público.								

**Fuente Auditoria:** Desempeño de Áreas Protegidas coordinadas con la OLACEFS (vigencia 2014-2020), 2021

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Actualización del plan de manejo de la Reserva Forestal Protectora Cerro Bravo.	Documento del plan de manejo y acuerdo de adopción.	Acuerdo de adopción del plan de manejo	1	1-sep.-21	2024/12/31	173	0,35	Subd. de Ecosistemas	35,00 %

**Fuente Auditoria:** Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-SE, Radicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Revisar y validar el diagrama de flujo de todos los Web Services que Corantioquia debe consumir para la integración con la plataforma VITAL 3.0. que debe ser entregado por parte del MADS, de acuerdo con lo solicitado mediante oficio 040-COI2210-26566, ratificado mediante correos del 06 y 19 de enero de 2023.	Revisar y validar el diagrama de flujo de todos los Web Services que Corantioquia debe consumir para la integración con la plataforma VITAL 3.0. que debe ser entregado por parte del MADS, de acuerdo con lo solicitado mediante oficio 040-COI2210-26566, ratificado mediante correos del 06 y 19 de enero de 2023.	Diagrama de Flujo	1	2024/01/01	2024/12/31	0	Oficina TIC MADS Subd. Administrativa y Financiera GIT TICS GIT CAD Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial GIT PAC Apoyo Subd. de Planeación GIT GIC	0,00%
Recibir acompañamiento para pruebas de interoperabilidad VITAL 3.0. - SIRENA, una vez cumplidas las actividades de capacitación y soporte técnico requeridas al Ministerio de Ambiente y Desarrollo	Recibir acompañamiento para pruebas de interoperabilidad VITAL 3.0. - SIRENA, una vez cumplidas las actividades de capacitación y soporte técnico requeridas al Ministerio de Ambiente y Desarrollo	Prueba de Integración	1	2025/01/01	2026/12/31	0	Oficina TIC MADS Subd. Administrativa y Financiera GIT TICS GIT CAD Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial GIT PAC	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Sostenible, que se detallan en las tres primeras acciones propuestas en el presente plan de mejoramiento	Sostenible, que se detallan en las tres primeras acciones propuestas en el presente plan de mejoramiento						Apoyo Subd. de Planeación GIT GIC	

**Fuente Auditoria:** Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-SE, Radicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941.

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Generar acto administrativo de requerimientos que adopte los informes técnicos de control y seguimiento que verificarán y recomendarán ajustes o modificaciones de obligaciones ambientales en el PMA y permisos de emisiones atmosféricas que estén otorgadas, con un enfoque	Realizar ciclo completo de actuación técnico-jurídica al expediente AS3-1998-1160, que incluye: - Incorporar en línea Base 2024 para el control y seguimiento el expediente. - Conformar y asignar equipo técnico interdisciplinario. - Realizar visita. - Proyectar informe	Documentos	2	2024/02/01	2024/12/31	0,25	Dirección General GIT Licencias y Trámites Ambientales	12,50%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
específico de las cámaras de secado y almacenamiento de carbón en el área de beneficio de la Alfarera La PAMPA	técnico. - Generar acto administrativo de requerimientos, con su respectiva alerta frente a un incumplimiento.							

**Fuente Auditoria:** Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 – 2022

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Replantear en el próximo plan de acción los indicadores en la hoja metodológica teniendo en cuenta los tiempos de ejecución de las obras	Formular un indicador porcentual que reporte la gestión realizada en el cumplimiento de la meta.	Hoja metodológica	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%
Generación de alertas automáticas en el aplicativo SIRENA cuando se detecta vencimiento	Generar alertas automáticas en el aplicativo SIRENA, cuando se agota la etapa de notificación personal para proceder con el aviso/edicto.	Reporte de Alertas (comunicaciones electrónicas)	3	2024/03/01	2024/11/30	1	Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial OT Citará	33,33%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
de los plazos de notificación personal de los actos administrativos para los trámites ambientales								
Aplicación de la resolución de tiempos 040-RES2103-1267 y del cuadro de mando de seguimiento de los trámites ambientales del MEGATESO	Aplicar los lineamientos de la resolución de tiempos 040-RES2103-1267 y cuadro de mando (tableros) del MEGATESO	Documento	2	2024/01/15	2024/11/30	1	Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial  OT Aburrá Norte	50,00 %
Condicionar la ejecución del otro si celebrado en contrato / convenio a la ampliación de las pólizas.	Incluir en la minuta del otro si del convenio / contrato, cláusula en la cual las partes acordarán la suspensión del negocio jurídico si después de los 5 días siguientes a su perfeccionamiento, no se presentan la modificación de la póliza del contrato / convenio.	Modelo de minuta del otro si	1	2024/02/01	2024/12/31		Secretaría General	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
Incorporar en los estudios previos la obligación de obtener los permisos ambientales que apliquen, previo al inicio de ejecución de obras de PTARD y Colectores	Incorporar en los estudios previos la obligación de obtener los permisos ambientales que apliquen, previo al inicio de ejecución de obras de PTARD y Colectores en el evento que se lleve a cabo la cofinanciación de este tipo de proyectos.	Modelo de estudio previo	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%
Revisión del convenio N° 040-COV2110-120 para generación de informe final completo.	Realizar informe final con la verificación del cumplimiento de todas las obligaciones del convenio 040-COV2110-120	Informe	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%
Solicitar a la Dirección General una actualización en el estudio de cargas laborales, definiendo la cantidad de supervisiones máximas por funcionario tanto principal	Solicitar a la Dirección General una actualización en el estudio de cargas laborales, estableciendo criterios para la designación del número de supervisiones por funcionario tanto principal como suplente, que permita una	Memorando	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
como suplente.	designación acorde a la capacidad del servidor, su perfil y experiencia que permita modificar el Manual de Supervisión e Interventoría.							
Solicitar actualización del Manual de supervisión e Interventoría mediante la implementación de un comité, supervisor, técnico, jurídico y financiero.	Solicitud de actualización del Manual de Supervisión e Interventoría, de tal manera que se garantice que la supervisión sea ejercida de forma adecuada por un técnico, un jurídico y un financiero, según sus competencias.	Memorando	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%
Proponer a la Dirección General que el cumplimiento de las obligaciones de los convenios y contratos como el Ticket de sembratón, entre otras, debe estar dentro del plan de	Proponer que el ticket de sembratón y demás obligaciones del contrato y/o convenio este inmersos en el POI y supeditado a la forma de desembolso y pago	Memorando	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
ejecución del contrato más no como una obligación, condicionando la forma de desembolso y pago al cumplimiento de estas.								
Incorporación en los estudios de convenios de saneamiento hídrico rural la obligación del municipio de levantar los diagnósticos de los usuarios beneficiados donde garantice la viabilidad técnica y ambiental para la instalación de los sistemas sépticos.	Incorporar en los estudios previos de los proyectos de saneamiento hídrico la obligación del municipio de levantar los diagnósticos de los usuarios beneficiados donde garantice la viabilidad técnica y ambiental para la instalación de los sistemas sépticos.	Estudios previos	1	2024/02/01	2024/12/31	0	Subdirección de Gestión Ambiental	0,00%
Verificar después del cierre de cada vigencia, que los excedentes constituidos correspondan	Realizar conciliación de fuentes en ingresos y gastos una vez constituidos los excedentes además de verificar su	Documento	1	2024/01/01	2024/12/31		Subdirección Administrativa y Financiera GIT Presupuesto	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
n de manera fiel en ingreso y en gasto tanto a nivel de totales como de fuentes de financiación.	adecuado cargue en el aplicativo financiero.							
La Corporación realizará un análisis riguroso de la composición del gasto, para buscar el cumplimiento de la normatividad vigente.	Elaboración de un documento con las propuestas de ajuste al gasto de acuerdo con el análisis.	Documento	1	2024/04/01	2024/12/31		Subdirección Administrativa y Financiera GIT Presupuesto	0,00%
La Corporación realizará un análisis riguroso de la composición del gasto, para buscar el cumplimiento de la normatividad vigente.	Elaboración de un documento con las propuestas de ajuste al gasto de acuerdo al análisis.	Documento	1	2024/04/01	2024/12/31		Subdirección Administrativa y Financiera GIT Presupuesto	0,00%
La Corporación realizará un análisis riguroso de la composición del gasto, para buscar el	Elaboración de un documento con las propuestas de ajuste al gasto de acuerdo al análisis.	Documento	1	2024/04/01	2024/12/31		Subdirección Administrativa y Financiera GIT Presupuesto	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	DEPENDENCIA(S) RESPONSABLE DE LA ACCIÓN	% DE AVANCE
cumplimiento de la normatividad vigente.								
Verificar después del cierre de cada vigencia, que los excedentes constituidos correspondan de manera fiel en ingreso y en gasto tanto a nivel de totales como de fuentes de financiación	Realizar conciliación de fuentes en ingresos y gastos una vez constituidas las reservas, además de verificar su adecuado cargue en el aplicativo financiero.	Documento	1	2024/01/01	2024/12/31		Subdirección Administrativa y Financiera  GIT Presupuesto	0,00%

Tablas 3. Resumen de las acciones de mejora pendientes (vigentes) del Plan de Mejoramiento Externo (CGR).

### Estado del plan de mejoramiento externo por dependencias

A continuación, se describe el estado de avance de las acciones de mejora suscritas por cada fuente de auditoría distribuidas por dependencias:

Tabla 4. Estado de las acciones de mejora Auditoría Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), 2020

Dependencia Responsable	Pendiente	Finalizado	Total general
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial - Oficinas Territoriales y Subd. Administrativa y Financiera		1	1
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial y Oficina Territorial Zenufaná		1	1

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Dependencia Responsable	Pendiente	Finalizado	Total general
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial - Oficinas Territoriales		2	2
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial		1	1
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial y Oficina Territorial Hevéxicos		1	1
Subd. de Ecosistemas	1	2	3
Subd. de Ecosistemas y Subd. de Planeación		1	1
Subd. de Planeación		2	2
<b>Total general</b>	<b>1</b>	<b>11</b>	<b>12</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

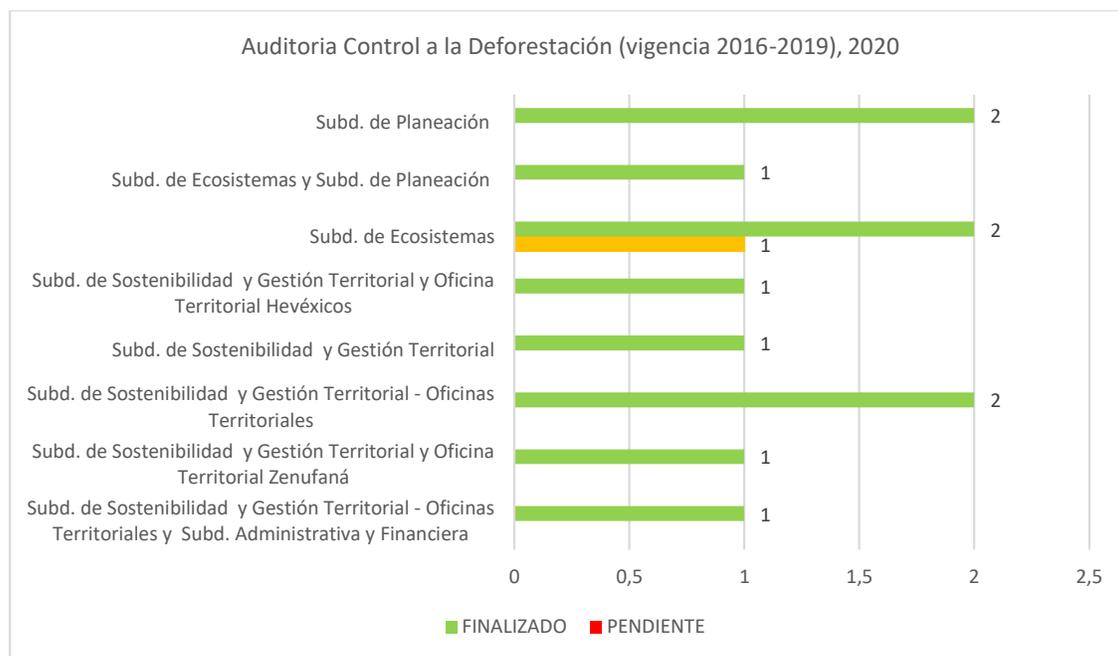


Gráfico 4. Estado de las acciones de mejora distribuidas por dependencia Auditoria Control a la Deforestación (vigencia 2016-2019), 2020

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 5. Estado de las acciones de mejora  
Auditoria AEF Minería Ríos Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), 2021

Dependencia Responsable	ACCIONES DE MEJORA / ESTADO		Total general de las Acciones
	PENDIENTE	FINALIZADO	
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial		2	2
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial y Oficina Territorial Panzenú	1	4	5
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial y Oficina Territorial Tahamíes		2	2
<b>Total general</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>9</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

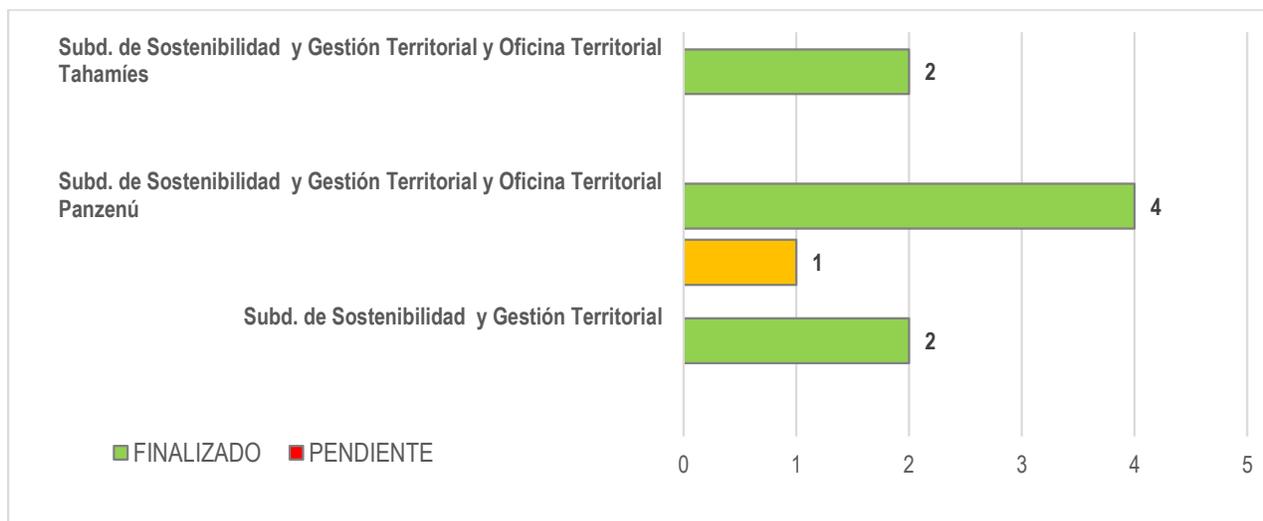


Gráfico 5. Estado de las acciones de mejora distribuidas por dependencia  
Auditoria AEF Minería Ríos Nechí y Cauca (vigencia 2016-2019), 2021

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

*Tabla 6. Estado de las acciones de mejora  
Auditoría de Desempeño de Áreas Protegidas coordinadas con la OLACEFS  
(Vigencia 2014-2020), 2021*

Dependencia Responsable	ACCIONES / ESTADO		Total general Acciones
	PENDIENTE	FINALIZADO	
Subd. de Ecosistemas	1	4	5
<b>Total general</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

*Fuente: Propia Oficina de Control Interno*

*Tabla 7. Estado de las acciones de mejora  
Comunicación Hallazgo con presunta incidencia disciplinaria. Solicitud Ciudadana SIPAR 2022-247704-82111-SE, Radicado 2022ER0135157 del 23 de agosto de 2022.- Radicado CORANTIOQUIA # 070-COE2301-1941*

Dependencia Responsable	ACCIONES DE MEJORA / ESTADO		Total general de acciones suscritas
	Pendientes	Finalizadas	
Oficina TIC MADS Subd. Administrativa y Financiera GIT TICS GIT CAD Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial GIT PAC Apoyo Subd. de Planeación GIT GIC	2	2	4
<b>Total general</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>4</b>

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 8. Estado de las acciones de mejora - Informe CDMA No. 032-2023 Auditoría de Cumplimiento al objeto de control "Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire". (2023)

Cuenta de Dependencia Responsable	ESTADO		
	Pendiente	Finalizado	Total general
Dirección General GIT Licencias y Trámites Ambientales	2		2
Subdirección de Gestión Ambiental GIT Calidad del Aire		3	3
<b>Total general</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

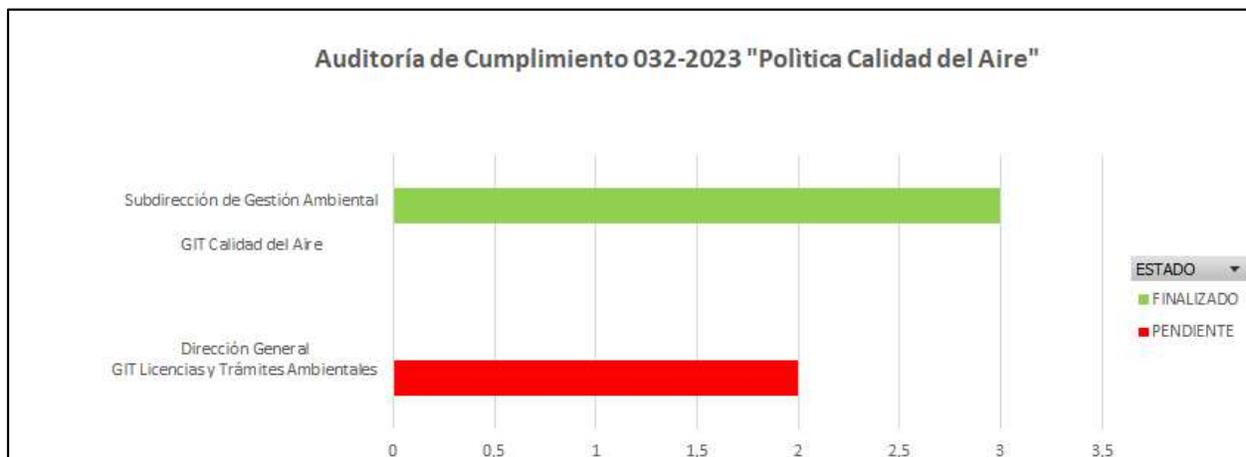


Gráfico 8. Estado de las acciones de mejora distribuidas por dependencia. Auditoría de Cumplimiento al objeto de control "Política de Prevención y Control de la Contaminación del Aire".

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

*Tabla 9. Estado de las acciones de mejora  
Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 Vigencias 2021 - 2022*

Cuenta de Dependencia Responsable Dependencia Responsable	ESTADO		
	Pendiente	Finalizado	Total general
Subdirección de Gestión Ambiental	7	3	10
Subdirección de Planeación		1	1
Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial OT Aburrá Norte	1	1	2
Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial		2	2
Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial OT Citará	1	1	2
Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial OT Hevéxicos		1	1
Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial OT Panzenú		2	2
Secretaria General	1		1
Subdirección Participación y Cultura		1	1
Subdirección Administrativa y Financiera	5		5
<b>Total general</b>	<b>15</b>	<b>12</b>	<b>27</b>

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

### Auditoría de Cumplimiento 038-2023 - "Cumplimiento Plan de Acción"

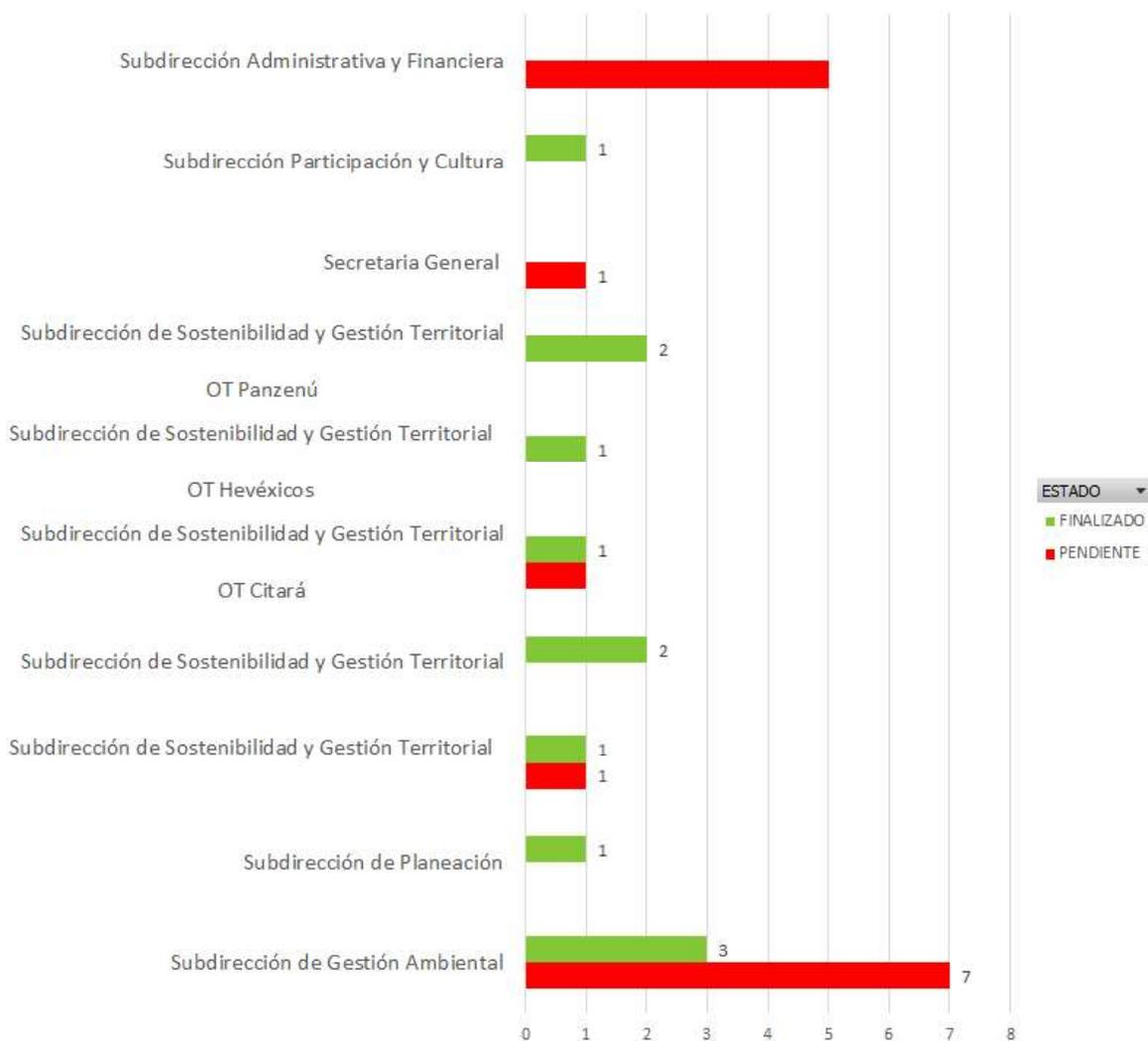


Gráfico 9. Estado de las acciones de mejora distribuidas por dependencia. Informe CDMA No. 038-2023 Auditoría de Cumplimiento a la Corporación Autónoma Regional del Centro de Antioquia — CORANTIOQUIA. 2023EE0222621 - Vigencias 2021 - 2022

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

#### 4.1.2 Estado General de avance de las acciones por dependencias.

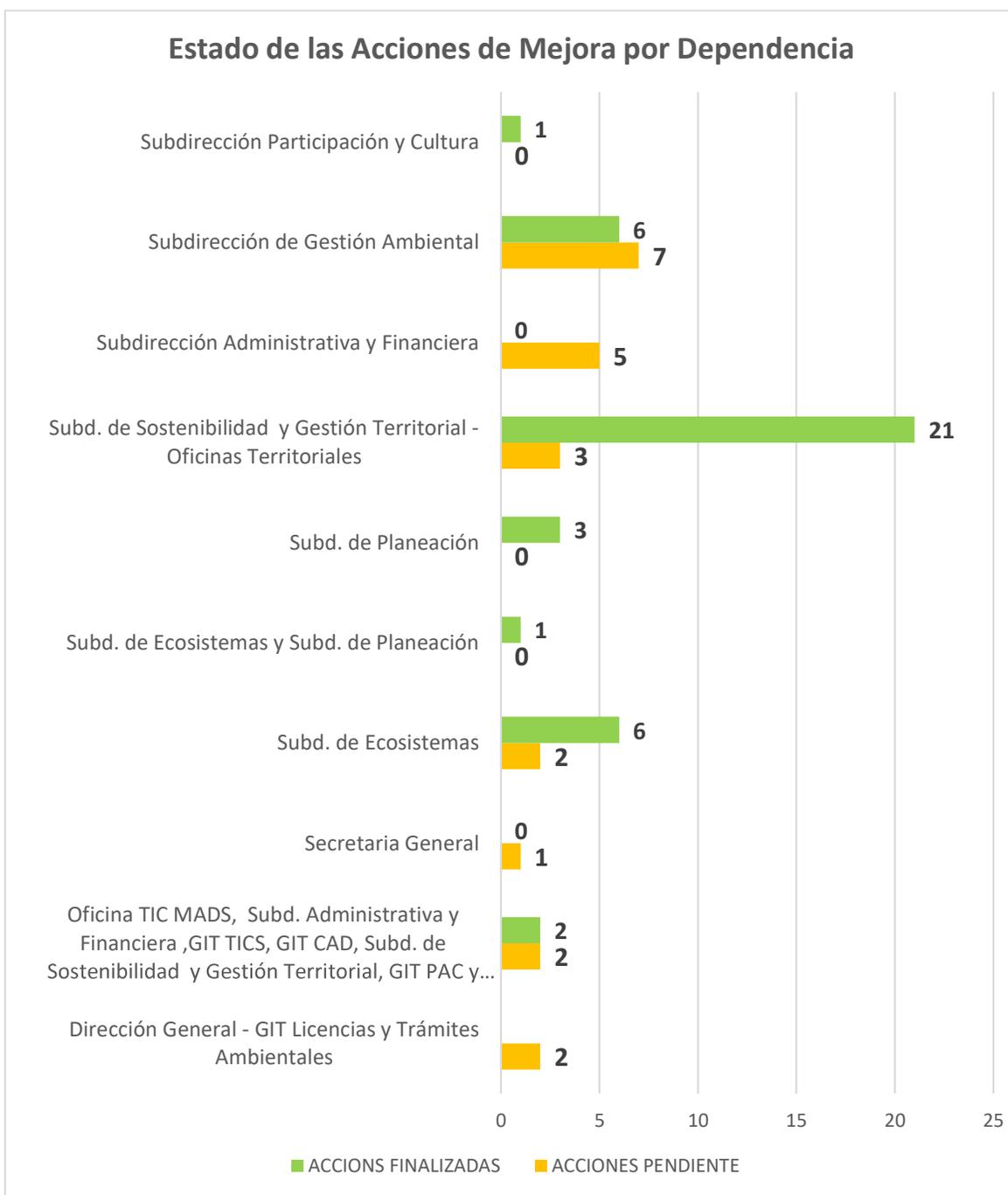
A continuación, se describe el estado general de las acciones de mejora del Plan de Mejoramiento Externo distribuidas por dependencias:

Tabla 10. Estado de avance de las acciones de mejora por dependencia

Dependencia Responsable	Acciones Pendiente	Acciones Finalizadas	Total general
Dirección General			
GIT Licencias y Trámites Ambientales	2		2
Oficina TIC MADS			
Subd. Administrativa y Financiera			
GIT TICS			
GIT CAD	2	2	4
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial			
GIT PAC			
Apoyo Subd. de Planeación GIT GIC			
Secretaría General	1	0	1
Subd. de Ecosistemas	2	6	8
Subd. de Ecosistemas y			
Subd. de Planeación	0	1	1
Subd. de Planeación	0	3	3
Subd. de Sostenibilidad y Gestión Territorial - Oficinas Territoriales	3	21	24
Subdirección Administrativa y Financiera	5	0	5
Subdirección de Gestión Ambiental	7	6	13
Subdirección Participación y Cultura	0	1	1
<b>Total general</b>	<b>22</b>	<b>40</b>	<b>62</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)



*Gráfico 10. Estado de avance de las acciones de mejora por dependencia*

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

## 4.2 PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El Plan de Mejoramiento suscrito ante la Oficina de Control Interno por las Dependencias, es la herramienta que compila las acciones de mejora que dan respuesta a las observaciones encontradas en los procesos de auditoría interna (realizadas por la Oficina) y de las recomendaciones reiterativas contenidas en los informes de ley y de seguimiento que se adelantan por la Oficina.

Conforme a lo anterior, el presente informe recopila el cumplimiento y el avance de las acciones de mejora del plan de mejoramiento interno, de las siguientes auditorías internas e informes de ley y de seguimiento:

### AUDITORIAS INTERNAS / RECOMENDACIONES DE INFORMES:

1. Resultados Medición de desempeño Institucional vigencia 2020 – FURAG.
2. Auditoría a la Subdirección Administrativa y Financiera - GIT Gestión Documental. (2021).
3. Proceso de Gestión Contractual – PGC – (vigencia 2023).
4. Proceso de Gestión Talento Humano – (vigencia 2023).

Para las anteriores fuentes, se suscribieron un total de 75<sup>(1)</sup> acciones de mejora, derivadas de los 63 hallazgos (observaciones / recomendaciones).

### **4.2.1 Avance Acciones de Mejora del Plan de Mejoramiento Interno**

Una vez compilados las acciones de mejora de las auditorías internas y de las recomendaciones de los informes de ley y de seguimiento anteriormente mencionados, se tiene el siguiente panorama:

---

(1) Menos una (1) acción que no aplica.

(\* ) Menos una (1) acción que no aplica.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 11. Avance Acciones de Mejora del Plan de Mejoramiento Interno corte 30/06/2024

Fuente del Hallazgo / Observación / Oportunidad de Mejora	N° de Observaciones / Recomendaciones	N° DE ACCIONES		Total general de las Acciones	% Avance 30/06/2023	% Avance 31/12/2023	% Avance 30/06/2024	Variación comparativa Dic 2023 vs Junio 2024
		FINALIZADO	EN EJECUCIÓN					
Resultados Medición de desempeño Institucional vigencia 2020 - FURAG	39	40	3	43 (*)	81,82%	95,91%	98,23%	2,32%
Auditoría a la Subdirección Administrativa y Financiera - GIT Gestión Documental (2021)	11	9	7	16	50,00%	89,38%	89,38%	0%
Proceso de Gestión Contractual – PGC 2023	6	6	0	6	No aplica se suscribió en el II Semestre de 2023.	99,17%	100%	Cumplida
Proceso de Gestión Talento Humano 2023	7	6	4	10	No aplica se suscribió en el II Semestre de 2023.	65,0%	70%	5%
<b>Total general</b>	<b>63</b>	<b>61</b>	<b>14</b>	<b>75 (*)</b>	<b>65,91%</b>	<b>87,36%</b>	<b>92,72%</b>	<b>5,35%</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

En general el Plan de Mejoramiento Interno, con corte al 30 de junio de 2024, presenta un avance de cumplimiento del **92,72%**.

A continuación, representación gráfica de las acciones de los planes de mejoramiento vigentes para el primer semestre de 2024 que se encuentran en gestión.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

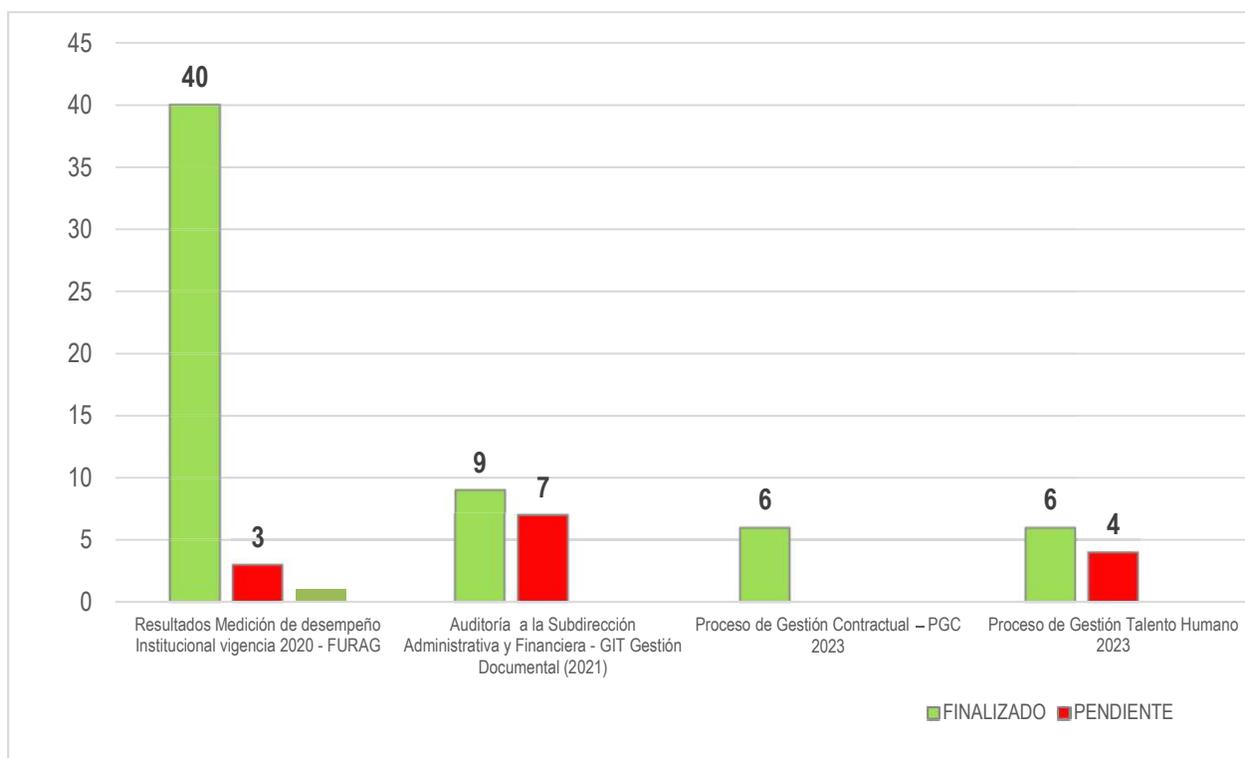


Gráfico 11. Estado de las acciones de los planes de mejoramiento de las auditorías internas

### Análisis de las acciones por Plan de Mejoramiento:

- **Auditoría a la Subdirección Administrativa y Financiera - GIT Gestión Documental (2021).** De acuerdo con lo sustentado por la dependencia, la fecha de ejecución corresponderá a junio del 2025, debido a que los recursos presupuestales, para el desarrollo de las actividades de las acciones, se financiarán con el presupuesto del año 2025.
- **Resultados Medición de desempeño Institucional vigencia 2020 – FURAG.** Para dos de las acciones, las fechas de ejecución corresponderán a junio de 2025, debido a que los recursos presupuestales para el desarrollo de actividades relacionadas con la gestión documental se encuentran asignadas para la vigencia 2025.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

- **Proceso de Gestión Contractual – PGC (2023).** Actividades cumplidas al 100%.
- **Proceso de Gestión Talento Humano (2023).** Las 4 acciones pendientes, se encuentran dentro de los términos de desarrollo, fecha de vencimiento 31/12/2024.

**Estado de avance de las acciones de mejora por Dependencia.**

Seguidamente, se presenta resumen de las acciones de mejora por las dependencias y su estado de avance individual y la relación de estas:

*Tabla 12. Estado de las acciones de mejora por Dependencia*

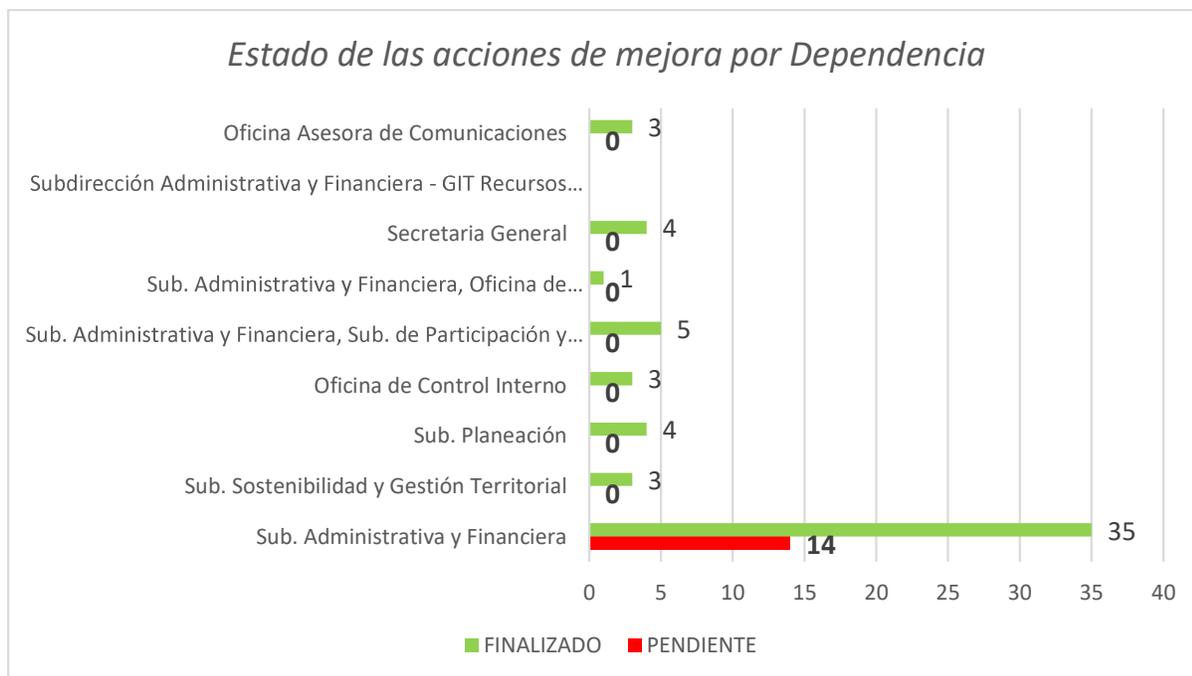
Dependencia (s) Responsable (s)	Pendiente	Finalizado	No aplica	Total general
Sub. Administrativa y Financiera	14	35	1	50
Sub. Sostenibilidad y Gestión Territorial	0	3	-	3
Sub. Planeación	0	4	-	4
Oficina de Control Interno	0	3	-	3
Sub. Administrativa y Financiera, Sub. de Participación y Cultura Ambiental, Oficina Asesora de Comunicaciones	0	5	-	5
Sub. Administrativa y Financiera, Oficina de Comunicaciones	0	1	-	1
Secretaría General	0	4	-	4

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Dependencia (s) Responsable (s)	Pendiente	Finalizado	No aplica	Total general
Secretaria General				
Subdirección Administrativa y Financiera - Recursos Físicos y GIT	0	1		1
Oficina Asesora de Comunicaciones	0	3		3
<b>Total general</b>	<b>14</b>	<b>59</b>	<b>1</b>	<b>74</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

Gráfico 12. Estado de las acciones de mejora por Dependencia



Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

#### 4.2.2 Estado de las acciones de mejora pendientes (vigentes/vencidas)

A continuación, se presenta el estado de las acciones de mejora que se encuentran abiertas en estado vencido y vigente (de acuerdo con su fecha de terminación) por Dependencia:

Tabla 13. Estado de las acciones de mejora de las dependencias con actividades pendientes  
(En estado vigentes / vencidas)

Dependencia (s) Responsable (s)	Fuente del Hallazgo / Observación / Oportunidad de Mejora	ACCIONES ABIERTAS (vigente/vencida)		Total general acciones pendientes por realizar
		Vencida	Vigente	
Sub. Administrativa y Financiera	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Auditoría a la Subdirección Administrativa y Financiera - GIT Gestión Documental (2021)</li> <li>➤ Proceso de Gestión Talento Humano 2023</li> <li>➤ Resultados Medición de desempeño Institucional vigencia 2020 - FURAG</li> </ul>	3	11	14
<b>Total general</b>		<b>3</b>	<b>11</b>	<b>14</b>

Fuente: Propia Oficina de Control Interno

Como se muestra en la información anterior, se tienen a la fecha que catorce (14) acciones de mejora que aún se encuentran en gestión / pendientes por finalizar, de las cuales tres (3) se encuentran vencidas, ya que su fecha de terminación oscilaba entre 2021 y 2023.

Existen acciones de mejora que requieren de la articulación entre algunas dependencias para el logro del cumplimiento de las acciones, a través de un trabajo conjunto. Así mismo, se espera que las dependencias que aún tienen acciones pendientes de cierre, en estado vencidas, remitan a la Oficina de Control Interno, análisis de estas, sustentando y soportando las razones por las cuales no se han finalizado y se proponga plan de trabajo que incluya cronograma con las fechas por etapa, para lograr el cumplimiento de

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

estas, en aras de que se logren mayores resultados que permita dar cumplimiento a las acciones propuestas.

#### 4.2.3 Resumen de las acciones de mejora pendientes del plan de mejoramiento interno

A continuación, resumen de las 14 acciones pendientes que se encuentran en gestión por las dependencias y su estado de avance individual, acciones cuya fecha de finalización se dividen en vigentes (dentro del término de cumplimiento) y vencidas:

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
3	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN	Elaborar el documento Sistema Integrado de Conservación-SIC. DIAGNÓSTICO INTEGRAL SOBRE EL SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN DOCUMENTAL	DIAGNÓSTICO INTEGRAL	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	90,00%
3	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN	Implementar el Sistema Integrado de Conservación-SIC.	PLAN DE CONSERVACIÓN Y PRESERVACIÓN	1	1-oct.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	90,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
3	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN	Elaborar el Plan de Preservación Digital a Largo Plazo acorde a la Política General de Tecnología, de Seguridad y Privacidad de la Información adoptada por Resolución 040-RES2010-5756.  SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN DOCUMENTAL CON LA INCLUSIÓN DE LA PRESERVACIÓN DIGITAL	SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN DOCUMENTAL	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	90,00%
3	DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE CONSERVACIÓN	Elaborar los programas - Programa de Inspección y mantenimiento de sistemas de almacenamiento e instalaciones físicas. - Programa de Saneamiento ambiental: Limpieza, desinfección, desratización y desinsectación - Programa monitoreo y control de	PROGRAMA PREVENTIVO DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	90,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
		condiciones ambientales - Programa Prevención de Emergencias y Atención de Desastres - Programa de almacenamiento y re almacenamiento						
6	IMPLEMENTACIÓN DE TABLAS DE RETENCIÓN DOCUMENTAL - TRD	Actualizar la Tabla de Retención Documental-T.R.D. acorde a la estructura organizacional actual de la Corporación.	TABLA DE RETENCIÓN ACTUALIZADA Y AVALADA POR EL A.G.N.(T.R.D.)	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	50,00%
7	IMPLEMENTACIÓN DE TABLAS DE VALORACIÓN DOCUMENTAL - TVD	Actualizar la Tabla de Valoración Documental-T.V.D. acorde a la estructura organizacional actual de la Corporación.	TABLA DE VALORACIÓN DOCUMENTAL ACTUALIZADA Y AVALADA POR EL A.G.N. (T.V.D.)	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	50,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
10	CUMPLIMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS DEL S.G.I.	Actualizar el Plan Institucional de Archivos - PINAR. Incorporar controles al riesgo. Incorporar en la matriz de identificación de peligros y valoración de riesgos las actividades relativas a la Gestión Documental.	PLAN INSTITUCIONAL DE ARCHIVO ACTUALIZADO (PINAR)	1	1-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	70,00%
27	Recomendación asociada a las preguntas N° 245 - 246 - 249 - 250 - 251 - 252 - 255 - 256 - 265 - 267 - 268 - 270 - 271 - Gestión documental	Cumplir al 100% del Plan de mejoramiento resultado de la auditoría interna realizada por la Oficina de Control Interno	Plan de Mejoramiento	1	30-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	50,00%
29	Recomendación asociada a la pregunta N° 236 - accesibilidad de archivos electrónico a personas en condición de discapacidad	Incorporar un capítulo en el Sistema Integrado de Conservación donde se garantice el acceso a la información; integrado con el PETIC	Sistema Integrado de Conservación-SIC	1	30-jul.-21	30-jun.-25	Sub. Administrativa y Financiera	79,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
33	Recomendación asociada a la pregunta N° 129 - conjuntos de datos de la entidad	Elaborar conjuntamente con las Subdirecciones de Planeación y Administrativa y Financiera, comunicado con las directrices claras en materia de calidad de datos, específicamente en la captura y registro de información para sus sistemas de información y bases de datos.	Circular y/o documento o comunicación	1	2-ago.-21	31-dic.-21	Sub. Administrativa y Financiera	95,00%
1	OBSERVACION N°01: Documentación del SGI- Aplicativo MEGATESO	Revisar y actualizar el procedimiento de nómina y gestionar su incorporación en el SGI.	Documento	1	26-may.-23	31-dic.-24	Subdirección Administrativa y Financiera GIT Talento Humano Coordinadora	0,00%
2	OBSERVACION N°02: Manual del nuevo aplicativo de nómina	Solicitar al proveedor ADA S.A.S del Sistema SICOF, que haga entrega del manual de usuario	Documento (acta, comunicación u otros)	1	26-may.-23	31-dic.-24	Subdirección Administrativa y Financiera GIT Talento Humano Coordinador	0,00%

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

N° de Obs.	Nombre de la Observación	Acción de mejora	Unidad de Medida	Cantidad de la Unidad de Medida	Fecha de inicio	Fecha de terminación	Dependencia (s) Responsable (s)	Porcentaje de Avance
5	OBSERVACION N°5: Recobro dineros al Tesoro Nacional	Realizar el recobro de los dineros girados al Tesoro Nacional, producto de las incapacidades de origen común y laboral	Documento soporte de la gestión  Recibo de caja interno	2	26-may.-23	31-dic.-23	Subdirección Administrativa y Financiera  GIT Tesorería Coordinador	50,00%
6,1	OBSERVACION N° 06: Seguimiento incapacidades médicas de origen común y laboral	Realizar la conciliación de incapacidades médicas de origen común y laboral entre procesos	Documento	1	26-may.-23	31-dic.-23	Subdirección Administrativa y Financiera  GIT Talento Humano GIT Tesorería GIT Contabilidad	50,00%

Tabla 14. Resumen de las acciones de mejora pendientes (vigentes / vencidas) del Plan de Mejoramiento Interno

### 4.3 PLAN DE MEJORAMIENTO SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL

El Plan de mejoramiento del SGI, se encuentra compuesto por 4 componentes:

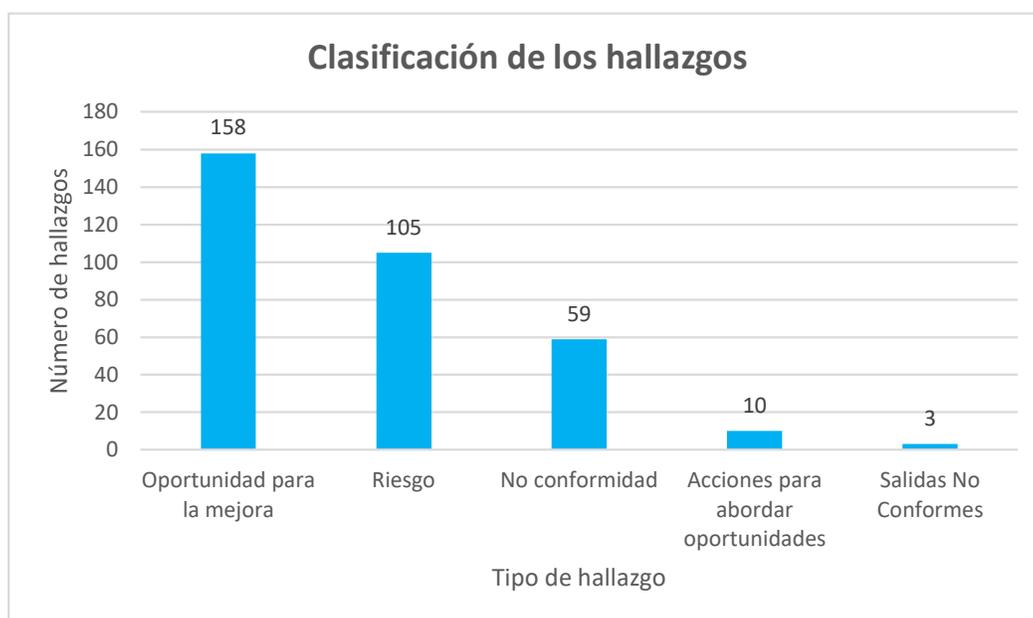
1. Hallazgos.
2. Correcciones
3. Acciones
4. Evaluación de la eficacia

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

De manera semestral se consolida el informe con el estado de cada componente, con el propósito de dar a conocer los avances y retos de los procesos. A continuación, se presenta el seguimiento con corte al 30 de junio de 2024, considerando cada uno de los componentes; asimismo, se cuenta con un capítulo que resume los avances en la implementación del Aplicativo Mejora.

4.3.1 **Hallazgos:** El Plan de mejoramiento dispone de 335 hallazgos incorporados al plan desde 2019 a 2023; las oportunidades de mejora y los riesgos representan el 78 % de los hallazgos, tal como se evidencia en la gráfica 13.

Gráfico 13. Clasificación de los hallazgos



Nota: Plan de mejoramiento del SGI junio de 2024.

De las acciones emprendidas para abordar los 6 hallazgos reportados en 2019, 4 (66,8 %) se encuentran cumplidos y con evaluación de eficacia; 1 (16,6 %) en desarrollo y 1 (16,6 %) de las acciones no fue implementada, después de analizarla con el líder de proceso. El 2 % de los hallazgos fueron incorporados al plan de mejoramiento durante 2019 y el 9 % (29) corresponden a registros del 2020. El 30 % (101) se trata de hallazgos de 2021, 58 % (195) de 2022 y 1 % (3) de 2023.

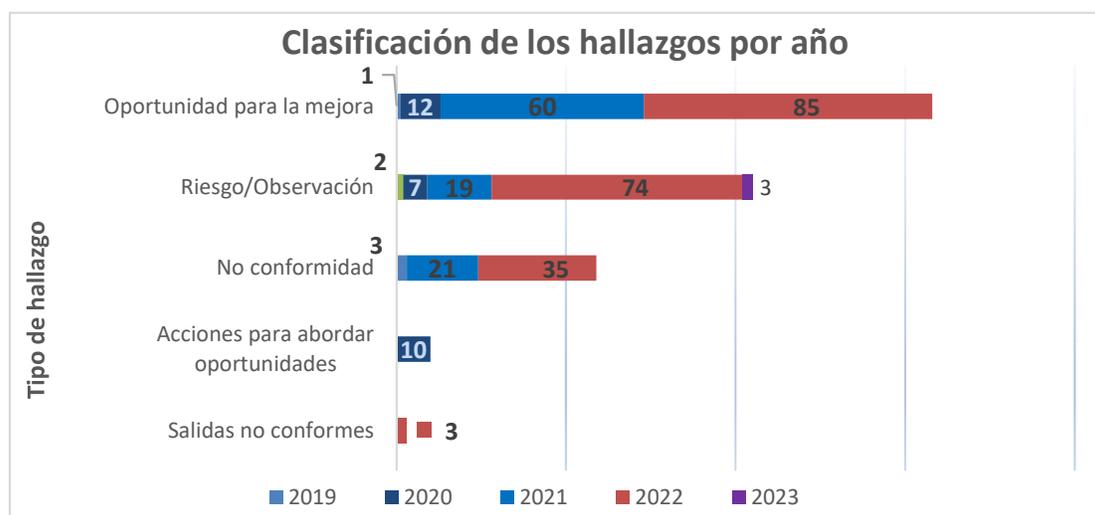
Si bien la gran mayoría de hallazgos se registraron en 2021 y 2022, es importante considerar que los hallazgos de años anteriores, una vez se cumplen y es evaluada su

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

eficacia, se almacenan en el archivo histórico, pero se retiran de la vigencia actual. Para el 2023, se priorizó el registro de los hallazgos clasificados como no conformidad en el aplicativo Mejora, con la finalidad de iniciar la prueba piloto para su implementación. Sumado a esto, en junio y julio se realizaron sesiones de trabajo con los grupos internos de trabajo y líderes de proceso, con el propósito de formular las acciones derivadas de riesgos y oportunidades de mejora (véase gráfico 14).

De los 335 hallazgos, se consideró que (37) de estos no requerían la adopción de acciones, debido a que están identificados en proyectos del Plan de Acción 2024-2027 y en los planes institucionales (ejemplo: Programa de Transparencia y Ética Pública, Plan Institucional de Capacitación, Plan Institucional de Archivos, entre otros), instrumentos desde los cuales se hace seguimiento trimestralmente. Asimismo, porque los líderes de proceso consideran que no son pertinentes o ya fueron abordados.

Gráfico 14. Clasificación de los hallazgos



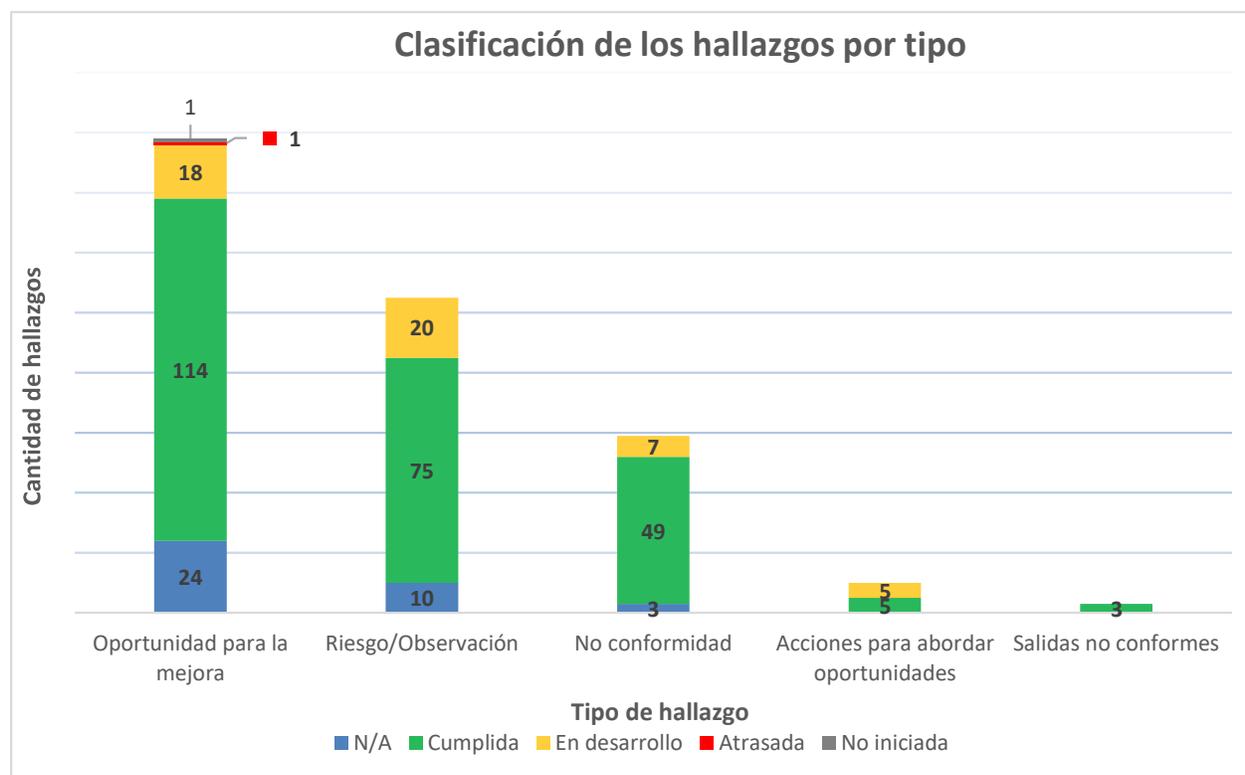
Nota: Plan de mejoramiento del SGI

De las acciones determinadas para abordar los hallazgos registrados, el 73% (246) se encuentran cumplidos, 15 % (50) están en desarrollo, una (1) atrasada, y una (1) no iniciada (véase gráfico 15); la acción no iniciada está asociada con el mantenimiento de infraestructura e instalaciones requeridas para la operación del hogar de paso, necesidades que se esperan gestionar desde el próximo contrato de mantenimiento. En

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

cuanto a la acción atrasada, se asocia con la formalización del procedimiento para la provisión de empleos por encargo (véase gráfico 15).

Gráfico 15.  
Estado de los Hallazgos por tipo y estado

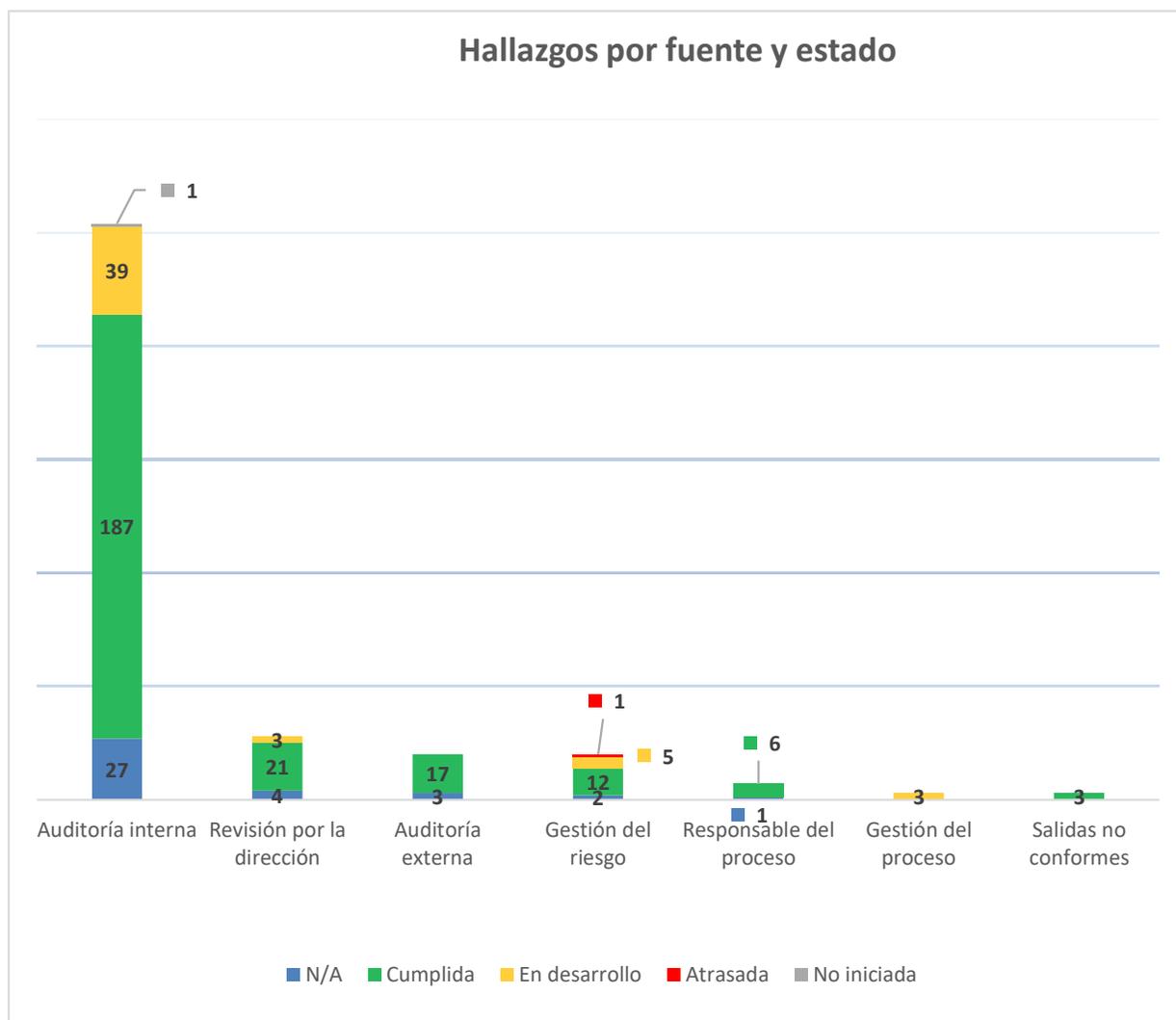


Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Las auditorías internas son la principal fuente para la generación de los hallazgos del SGI, representando el 76 % (254) del total de hallazgos (véase gráfico 16).

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 16.  
Hallazgos por fuente y estado



Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

La periodicidad de seguimiento al plan de mejoramiento del SGI es cuatrimestral y es liderada por el Equipo del SGI del GIT Planificación y Gestión Integral y el personal que hace parte de las diferentes dependencias/procesos. Para su seguimiento se emplean las siguientes convenciones asociadas al estado:

- **Cumplida:** la corrección/acción se ejecutó satisfactoriamente.
- **En desarrollo:** a la fecha de seguimiento la corrección/acción se encontraba en ejecución dentro del plazo acordado.
- **Atrasada:** la corrección/acción cumplió el plazo acordado y aún está pendiente de ejecución.
- **No iniciada:** a la fecha de seguimiento la corrección/acción no ha comenzado a desarrollarse, encontrándose dentro del plazo acordado.

El estado de las correcciones y acciones se presenta en los numerales 5.3.3 y 5.3.6.

4.3.2 **Correcciones:** Es importante considerar que la corrección es una acción para eliminar una No conformidad detectada. Una corrección puede ser, por ejemplo, un reproceso o una reclasificación (NTC-ISO 9000, 2015), sin embargo, se han tomado correcciones derivadas de riesgos materializados, oportunidades de mejora y no conformidades.

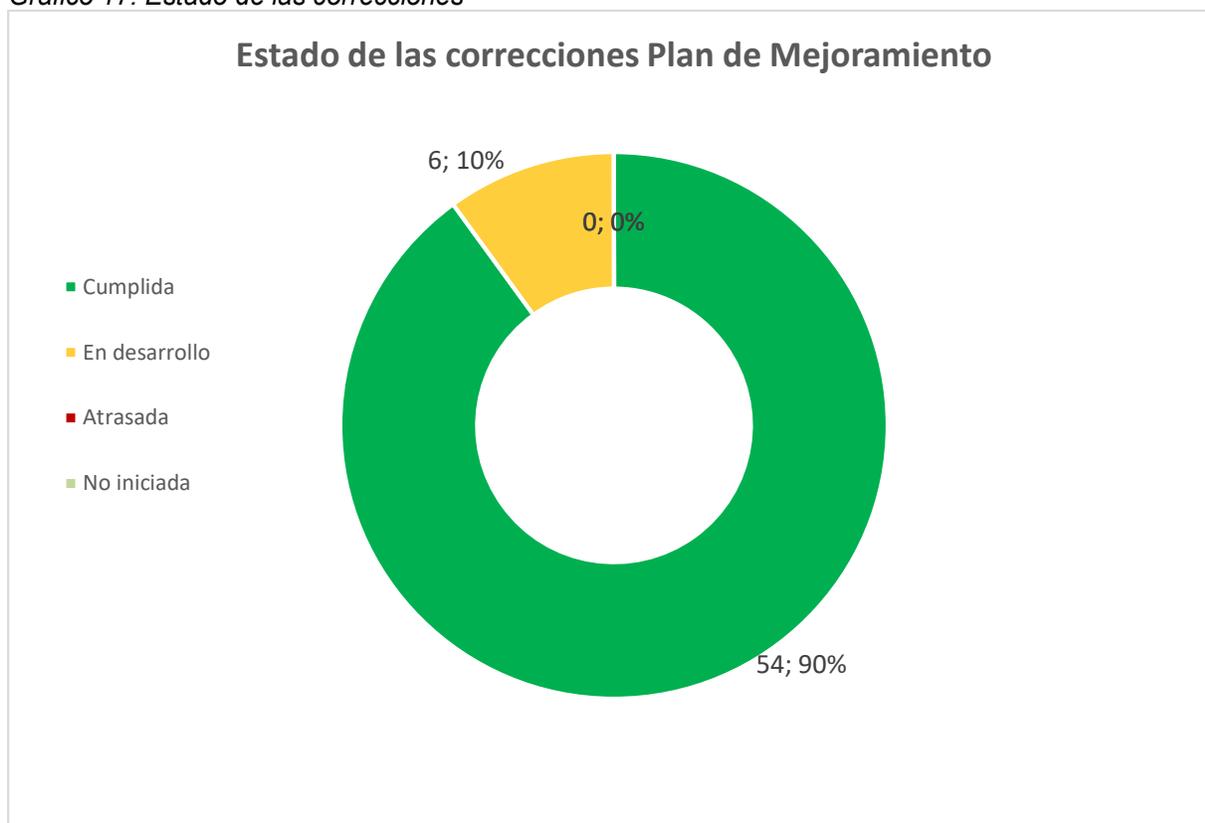
#### 4.3.2.1 Estado de las correcciones

El 90 % de las 60 correcciones reportadas se encuentran cumplidas, mientras que el 10 % están en desarrollo. Estas últimas se relacionan con asuntos de aseguramiento y control metrológico, acciones de adecuación de la infraestructura en el hogar de paso, y la evaluación de cumplimiento normativo. Un logro en cuanto a las correcciones planteadas fue el avance en el inventario documental y la transferencia de archivo de las oficinas territoriales<sup>2</sup>, abordada a través del contrato N° 160-CNT2306-149, el cual había sido recurrente en años anteriores.

---

<sup>2</sup> Actas de transferencia documental Oficinas Territoriales: Tahamíes: 160TH-MEM2311-7829, 160TH-MEM2404-2836; Panzenú: 160PZ-MEM2311-8262, 160PZ-MEM2312-8654; Cartama: 160CA-MEM2310-7333; Aburrá Norte: 160AN-MEM2311-7894, 160AN-MEM2401-67; Zenufaná: 160ZF-MEM2311-7917, 160ZF-MEM2311-7969, 160ZF-MEM2404-2472; Citará 160CI-MEM2311-7624; Hevexicos 160HX-MEM2405-3627

Gráfico 17. Estado de las correcciones



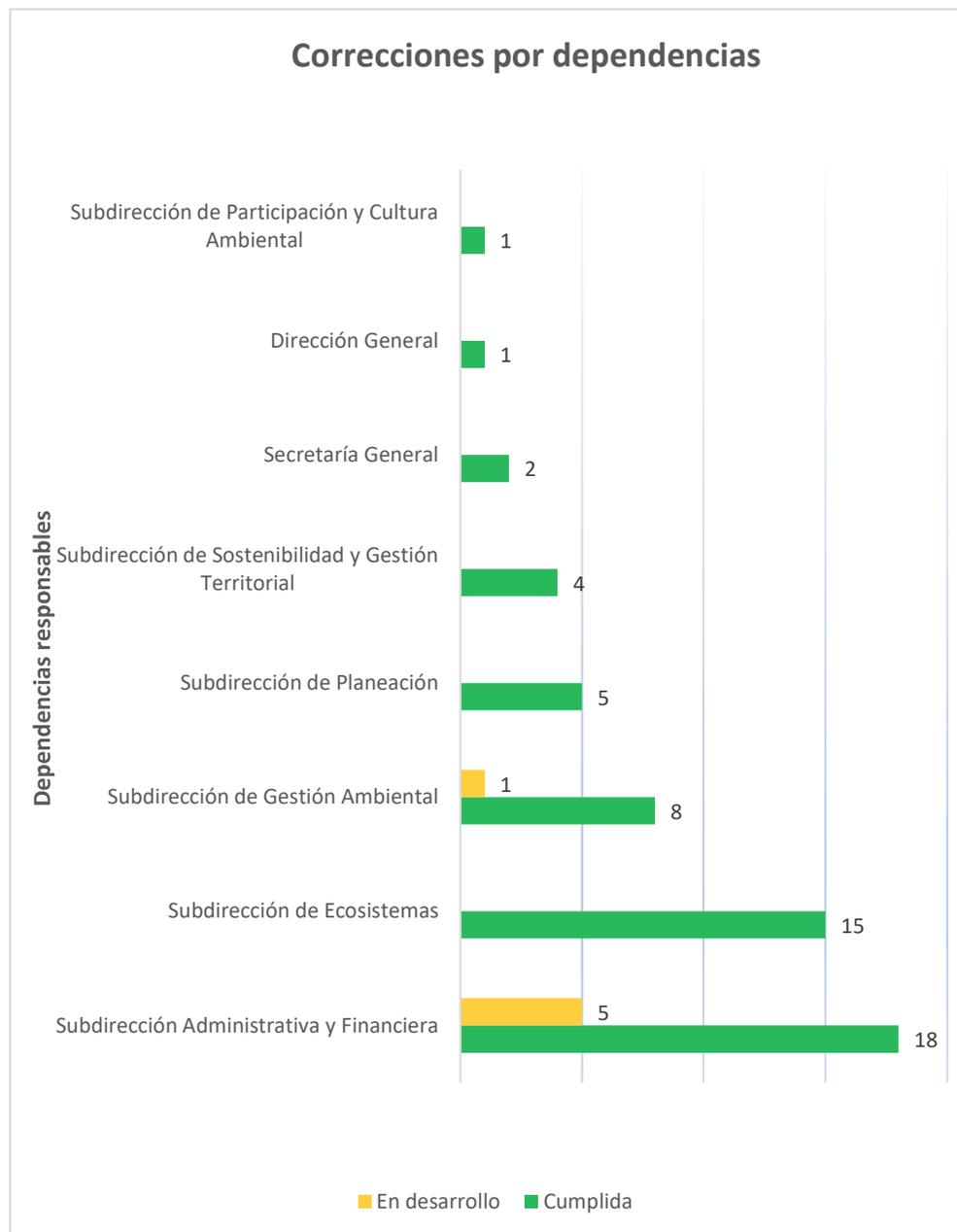
Nota: Plan de mejoramiento del SGI

### 4.3.3 Estado de las correcciones por dependencia

En el siguiente gráfico (gráfico 18) se presenta el estado de las correcciones por dependencia para el periodo 2024-I; la Subdirección de Sostenibilidad y Gestión Territorial agrupa las correcciones que lideran las Oficinas Territoriales, la Subdirección de Gestión Ambiental las del Laboratorio Ambiental, la Subdirección de Ecosistemas las de los viveros y el Hogar de Paso y la Dirección General la estrategia de Licencias y Trámites Ambientales.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 18.  
Estado de las correcciones por dependencia



Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

#### 4.3.4 Comparativo correcciones 2023-II y 2024-I

En el primer semestre de 2024, no se presentó una variación significativa en las correcciones registradas. Es importante tener presente que las correcciones derivadas de las auditorías internas y externas y revisión por la dirección están registradas en el aplicativo Mejora.

El primer semestre cerró con un cumplimiento del 90 %, y un 10 % de correcciones en desarrollo, es decir, 4 puntos porcentuales encima a lo reportado en el segundo semestre de 2023 para el caso de correcciones cerradas (véase Tabla 15). Las correcciones no iniciadas y atrasadas registraron una tendencia a la baja. Sin embargo, debe llamarse la atención sobre aquellas correcciones registradas en vigencias anteriores, las cuales fueron informadas a los líderes de proceso para su cierre; esta situación se genera principalmente por los motivos indicados con anterioridad.

Tabla 15. Correcciones 2023-II y 2024-I

Estado	2023-II		2024-I	
	N° de Correcciones	% de participación	N° de Correcciones	% de participación
Cumplida	71	86%	54	90%
En desarrollo	10	12%	6	10%
Atrasada	2	2%	0	0%
No iniciada	0	0%	0	0%
<b>Total</b>	<b>83</b>	<b>100%</b>	<b>60</b>	<b>100%</b>

Fuente: Plan de mejoramiento del SGI

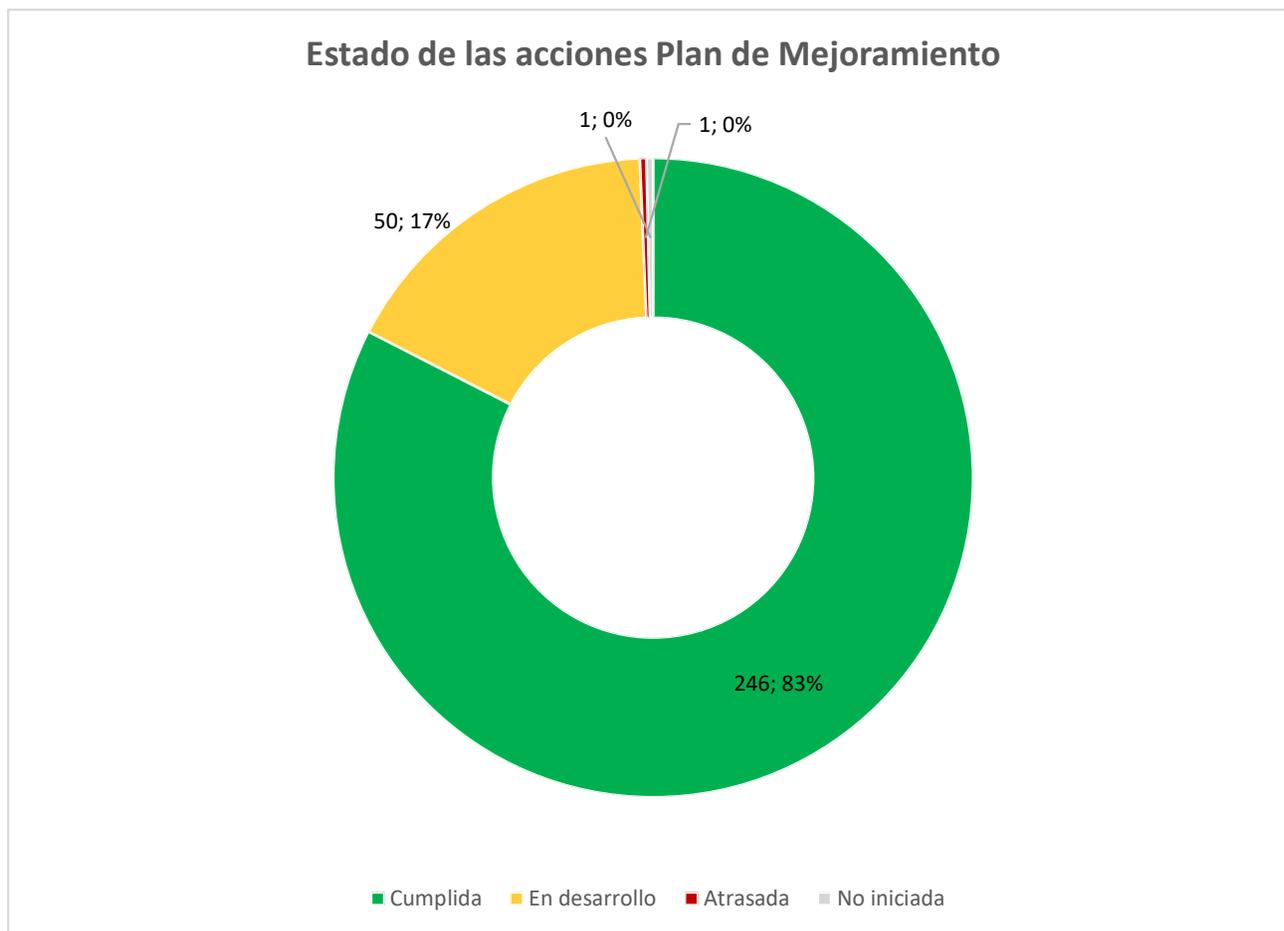
#### 4.3.5 Acciones:

##### 4.3.5.1 Estados de las Acciones:

De los 335 hallazgos, la corporación emprendió 298 acciones en el plan de mejoramiento del SGI, de las cuales: 246 (83 %) se encuentran cumplidas, 50 en desarrollo (17%), 1 en estado atrasada —no corresponde a no conformidades— y 1 no iniciada (véase gráfico 19). En la tabla 16 se describen la acción atrasada, así como la acción no iniciada (tabla 17). Se planeó realizar el lanzamiento del Aplicativo Mejora para El 4 de julio dirigido principalmente a los enlaces, brigadistas, auditores y gestores ambientales, para fomentar un acercamiento y familiarización con la herramienta.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 19.  
Estado de las acciones



Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 16.  
Acción atrasada plan de mejoramiento SGI

N.º	Acción	Dependencia responsable	Plazo de logro
230	Formalizar el procedimiento para la provisión de empleos por encargo (Incluye el entrenamiento en puesto de trabajo al personal) y el formato estudio de encargos, traslado o retiros con un enfoque de gestión del conocimiento y articulado a los controles asociados al riesgo "pérdida del conocimiento corporativo".	Subdirección Administrativa y Financiera	2024-01-30

Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Tabla 17.  
Acciones no iniciadas plan de mejoramiento SGI

N.º	Acción	Dependencia responsable	Plazo de logro
689	Realizar adecuaciones en las cajas de accesorios del Hogar de Paso: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Instalación de rejillas en las cajas de accesorios que faciliten su limpieza.</li> <li>▪ Pintura (color amarillo) y demarcadas con gravilla de forma que se facilite su identificación.</li> <li>▪ Correcciones al estado de dos tapas (tapa de la caja de salida del pozo 1 y la caja contigua al recinto 16).</li> </ul>	Subdirección Administrativa y Financiera	2024-12-30

Nota: Plan de mejoramiento del SGI.

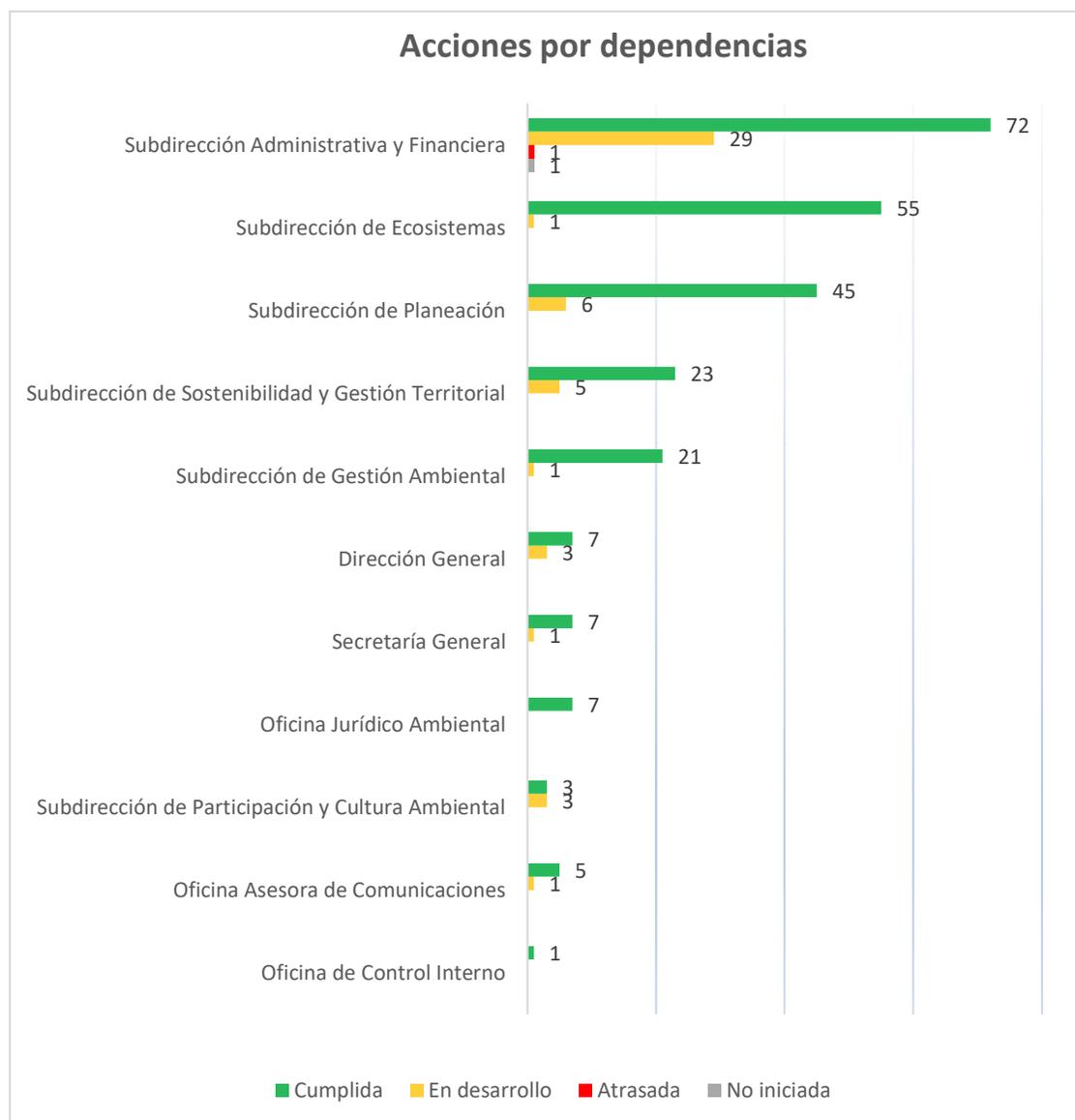
### 4.3.6 Estado de las acciones por Dependencia

En la

Gráfico se presenta el estado de las acciones por dependencia para el periodo 2024-I.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 20.  
Estado de las acciones por dependencia



Nota: Plan de mejoramiento del SGI

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

#### 4.3.7 Comparativo acciones 2023-II y 2024-I

246 acciones están cumplidas, manteniendo el nivel de cumplimiento alcanzado en el primer semestre de 2023 (2023-I); de estas, 168 tienen evaluación de eficacia. Las acciones atrasadas y no iniciadas presentaron una leve disminución, (véase tabla 18). Si bien no se consideran las acciones que deben tomarse derivadas de los hallazgos de auditorías y la revisión por la dirección realizadas en 2023, se resalta el progreso en el desarrollo de acciones propuestas para el mejoramiento de los procesos.

Tabla 18.  
Acciones 2023-II Y 2024-I

Estado	2023-II		2024-I	
	N° de Acciones	% de participación	N° de Acciones	% de participación
Cumplida	359	83%	246	83%
En desarrollo	68	16%	50	17%
Atrasada	4	1%	1	0%
No iniciada	2	0%	1	0%
<b>Total</b>	<b>433</b>	<b>100%</b>	<b>298</b>	<b>100%</b>

Nota: Plan de mejoramiento del SGI

#### 4.3.8 Evaluación de la eficacia

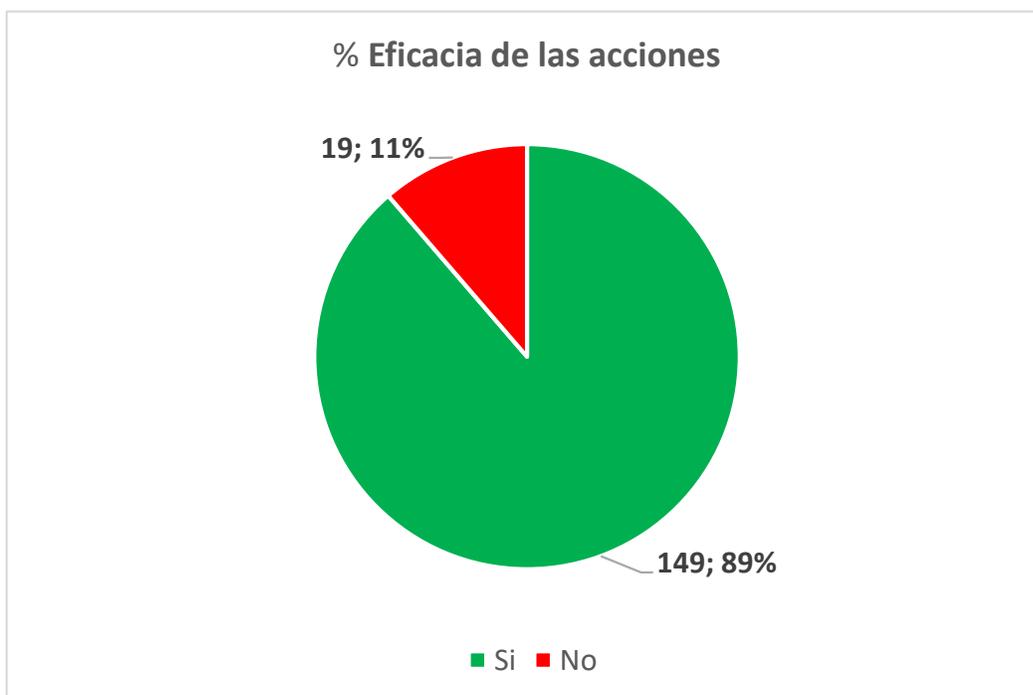
La evaluación de la eficacia de las acciones se realiza a los 6 meses siguientes a su ejecución, es decir, al cumplimiento de las actividades acordadas; tomando como criterios:

- la no recurrencia de la no conformidad,
- la no materialización del riesgo,
- la mejora del desempeño del proceso.

A la fecha, 168 de las acciones cerradas fueron evaluadas, encontrando que el 70 % fueron eficaces (véase **¡Error! No se encuentra el origen de la referencia.21**).

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 21.  
Eficacia de las acciones



Nota: Plan de mejoramiento del SGI

El 11 % de acciones que se consideraron no fueron eficaces, corresponde a diferentes hallazgos frente a los cuales, a pesar de haberse tomado medidas, no se han resuelto de raíz, por ejemplo:

- Actualización de documentos del SGI de la plantilla de Excel a word.
- Instrumentos archivísticos y transferencia documental.
- Programa de control y aseguramiento metrológico.
- Evaluación de cumplimiento normativo.
- Seguimiento y cierre de acciones en el plan de mejoramiento.
- Mantenimiento de instalaciones y equipos conexos.
- Salidas no conformes recurrentes, como la demora en atención a PQRSD y trámites.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Las acciones que no son eficaces se relacionan a otras acciones del plan de mejoramiento o a iniciativas derivadas de los instrumentos de planificación. De esta manera, se busca atacar las causas raíz de hallazgos. Es importante reconocer que algunas de las acciones de mejora pueden requerir ajustes organizacionales más profundos, como la implementación del proceso de modernización. Estos ajustes serán abordados de manera estratégica, considerando su impacto en el Sistema de Gestión Integral y en la organización en su conjunto.

El archivo del Plan de Mejoramiento del SGI, se dispone en la ruta:

Documentos > SGI > Registros\_SGI > Procesos > 4. Evaluación > Mejoramiento\_continuo > 1.\_Planes > Plan de Mejoramiento > 2024

#### 4.3.9 Avances implementación del Aplicativo Mejora

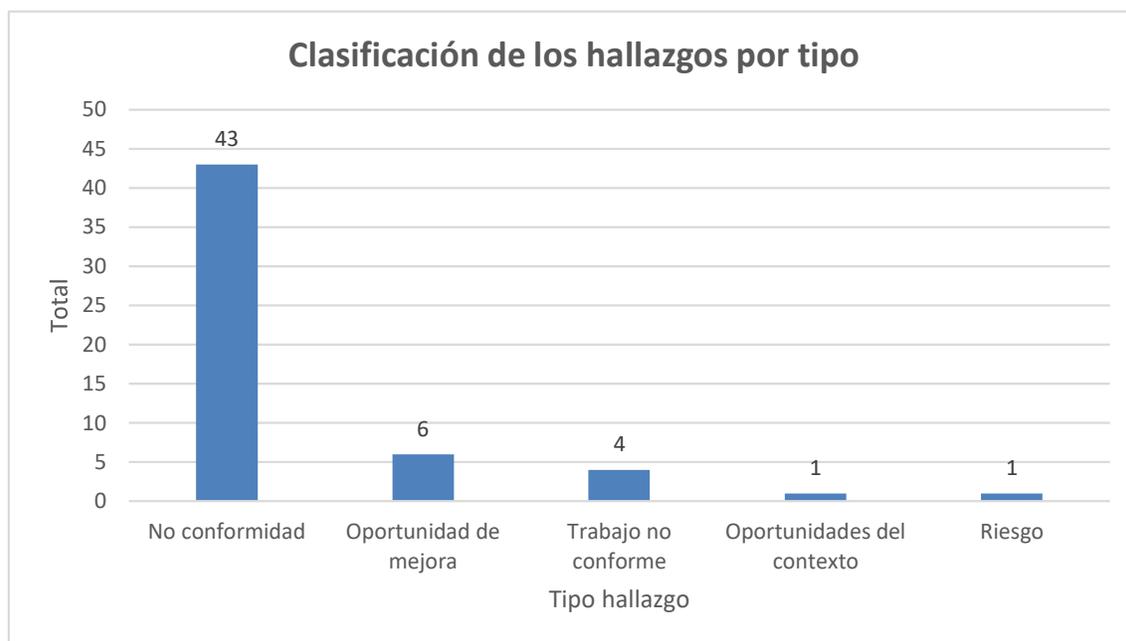
Con acompañamiento del GIT Gestión de la Información y el Conocimiento, se diseñó una herramienta para llevar en línea el plan de mejoramiento a nivel corporativo. Su implementación permitirá realizar el seguimiento en línea al plan de mejoramiento en los términos mencionados con anterioridad (clasificación de hallazgos, estado, responsable, avance en el cumplimiento, entre otros). Otro de sus beneficios es la autogestión que podrán realizar los líderes de proceso, las alertas tempranas y la trazabilidad de la información.

A la fecha, se cuenta con un total de 55 hallazgos ingresados al Aplicativo Mejora, diferentes a los registrados por la Oficina de Control Interno<sup>3</sup>. El proceso Muestreo y Análisis del Laboratorio (PMA), inició la prueba piloto registrando los hallazgos de auditoría desde 2022. Asimismo, se han ingresado oportunidades de mejora derivadas de la autogestión de los procesos, y las no conformidades resultantes de la auditoría 2023 (véase gráfico 22).

---

<sup>3</sup> El informe del Aplicativo Mejora no considera los hallazgos registrados por la Oficina de Control Interno.

Gráfico 22.  
Clasificación de los hallazgos por tipo



Nota: Aplicativo Mejora

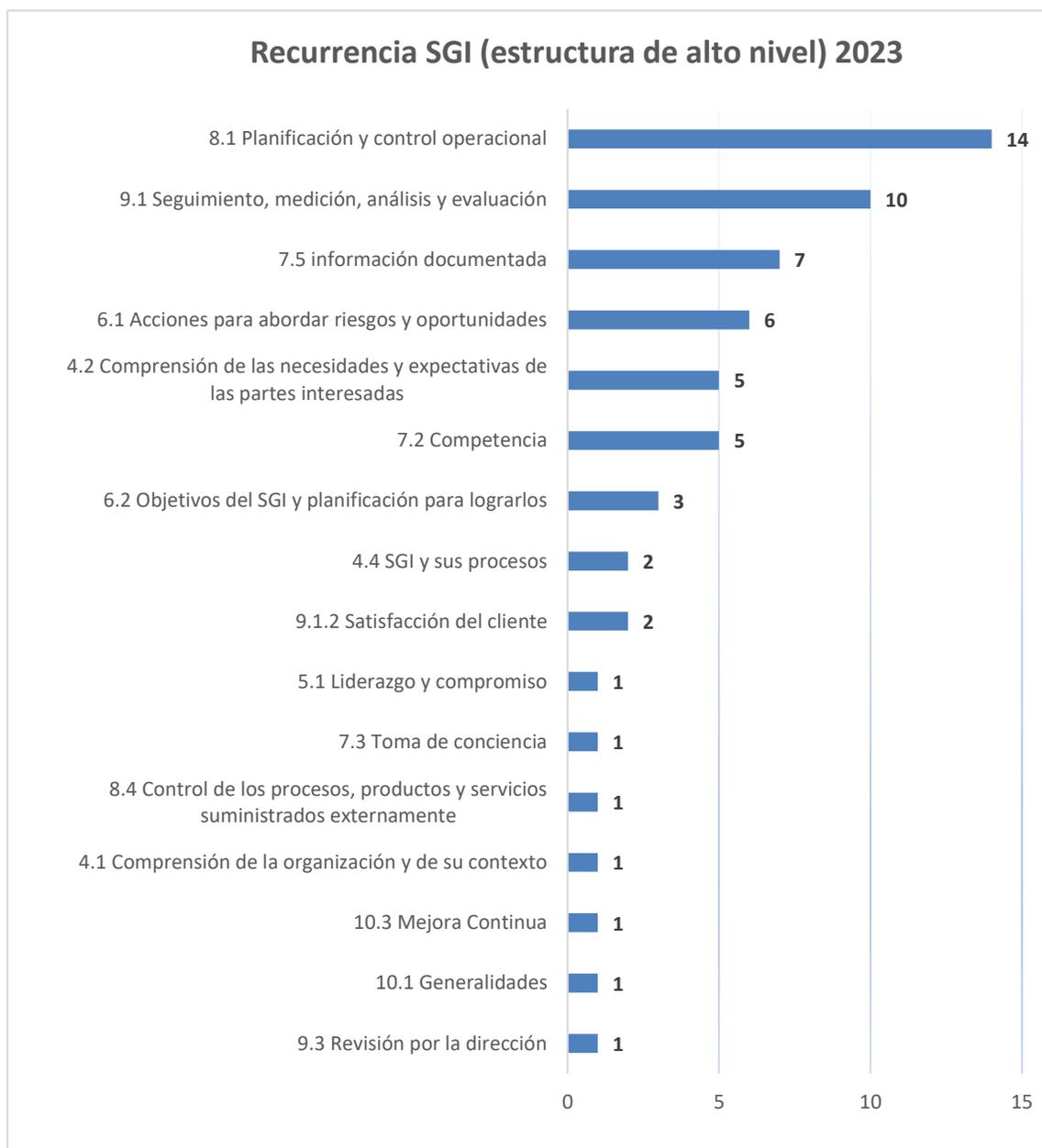
#### 4.3.10 Análisis de recurrencia

Dado que desde 2015 la ISO formalizó la estructura de alto nivel, estos modelos (calidad, ambiental y SST) disponen de estructura, apartados y requisitos similares, razón por la cual el análisis de recurrencia de los hallazgos se realiza según los apartados de los modelos ISO que conforman el SGI, considerando aquellos que se más se repiten en el plan de mejoramiento del SGI en el periodo 2018 a 2023<sup>4</sup>. Los asuntos de planificación y control operacional, información documentada y seguimiento, medición, análisis y evaluación continúan siendo los hallazgos transversales de mayor recurrencia, asociados a los diferentes modelos adoptados desde el SGI (véase el gráfico 23).

<sup>4</sup> Aquellas acciones que se evalúan como eficaces no se consideran en el plan de mejoramiento de la siguiente vigencia. Solo se incorporan acciones que son iniciativas de los líderes de procesos en 2023, dado que estas serán incorporadas al aplicativo Mejora.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Gráfico 23.  
Clasificación de los hallazgos por tipo



Nota: Aplicativo Mejora

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Tabla 19.  
Medidas SGI (estructura de alto nivel)

Requisito	Acciones
8.1 Planificación y control operacional	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecimiento de los roles transversales del SGI para la toma de conciencia, a través de capacitaciones dirigidas: brigadistas, enlaces del SGI, auditores, comités.</li> <li>Participación del SGI en actividades de inducción al personal.</li> <li>Se realizaron reuniones y jornadas de acompañamiento a los equipos de trabajo para dar a conocer los instrumentos para la documentación de procesos, manuales, formatos, guías, entre otros. Producto de ello, en el 2024-I se gestionaron 12 solicitudes de incorporación y 11 de actualización de información documentada.</li> <li>Planificación estrategia AmericaISO, para dar a conocer controles implementados en la corporación.</li> <li>Se planificaron visitas de inspección a los centros de trabajo para realizar inspecciones transversales, que incluyen la articulación con los GIT Gestión Documental, Planificación y Gestión Integral, Recursos Físicos y Talento Humano.</li> <li>Se actualizó la (F-PPO-29) Matriz de identificación de peligros y evaluación de riesgos, (F-PPO-20) Mapa de riesgos y oportunidades y (F-PPO-21) Matriz de aspectos e impactos ambientales, (F-PPO-26) Matriz de comprensión de la organización y de su contexto, a través de reuniones con los equipos de trabajo, resultados de auditorías, visitas a los centros de trabajo y apoyo.</li> </ul>
7.5 Información documentada	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se informan las novedades con la información documentada a través de los boletines Corantioquia al Día en Coranet.</li> <li>Se avanza en la implementación del listado maestro de documentos, anexo al aplicativo Mejora.</li> <li>Se informa a los líderes de proceso y enlaces los documentos que superan los 4 años de su implementación, con el fin de que evalúen la necesidad de su actualización.</li> <li>En los memorando respuesta a las solicitudes de actualización de documentos del SGI, se brindan orientaciones generales a cerca de las novedades o acciones lideradas por el GIT Planificación y Gestión Integral.</li> <li>Se actualizaron los modelos para documentar con criterios de accesibilidad web, los cuales fueron socializados a los enlaces y auditores del SGI.</li> <li>Se realizaron reuniones de trabajo para acompañar la documentación de procedimientos.</li> </ul>
9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se tiene planificado la segunda fase de implementación del Aplicativo Mejora, buscando mayor empoderamiento e independencia para el seguimiento y registro de las acciones propuestas.</li> </ul>

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

Requisito	Acciones
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se realizó la medición inicial de la política gestión de la información y estadística, a partir de la cual se espera identificar las acciones prioritarias para fortalecer la medición y análisis de los procesos.</li> <li>• Se avanzó en la consolidación de la propuesta del plan estadístico de la corporación.</li> <li>• Se articuló al laboratorio ambiental para la incorporación en el proceso contractual de control metrológico, los equipos de otros centros de trabajo que lo requieren.</li> </ul>

Fuente. Elaboración propia SGI

## 5 CONCLUSIONES

### **Plan de Mejoramiento CGR – Oficina de Control Interno:**

- El plan de mejoramiento externo suscrito con la Contraloría General de la República presenta un avance general del **69,72%**, del total de las veintidós (22) acciones en ejecución, estas se encuentran dentro de plazo para su cumplimiento, no obstante, es importante que las dependencias que tienen acciones cuyo plazo de cumplimiento está próximo a expirar, adelanten los procesos internos necesarios para para lograr el cumplimiento de estas y cierre dentro del plazo acordado.
- El Plan de Mejoramiento Interno suscrito con la Oficina de Control Interno, presenta un avance de cumplimiento del **92,72%**, si bien denotando e términos generales un buen avance de ejecución, para la fecha de corte (30/06/2024), se observa que de las catorce (14) acciones de mejora que aún se encuentran en gestión / pendientes por finalizar, tres (3) acciones se encuentran vencidas, y no se ha reportado por parte de las dependencias responsables justificación del por qué se han tenido dificultades o no se han realizado las mismas.

### **Plan de Mejoramiento Sistema de Gestión Integral - SGI:**

- Anualmente se realiza evaluación a los 18 procesos a través de la auditoría interna; por esta razón, se considera que esta se ubica como la fuente principal de los hallazgos (76 %). Los riesgos también representan una fuente importante (38 %), lo que demuestra compromiso con la mejora continua y la identificación de oportunidades para optimizar el desempeño, así como una perspectiva preventiva que permite anticipar posibles riesgos y tomar medidas antes de que se materialicen en hallazgos negativos.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

- Los criterios transversales de la estructura de alto nivel, reportados en el plan de mejoramiento no presenta variaciones significativas: 8.1 Planificación y control operacional, 9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación y 7.5 Información documentada. Si bien desde la Subdirección de Planeación se fomenta la apropiación de herramientas como Megateso y controles para evitar el uso de obsoletos, se requiere mayor apropiación de los líderes de proceso para formalizar la documentación y registros que se emplean en la operación y actividades diarias, como mecanismo de gestión del conocimiento.
- Si bien el 89 % de las acciones se evaluaron como eficaces, indicando que la corporación está tomando medidas correctas para abordar los problemas identificados, el 11 % que no se consideraron eficaces señalan la importancia de mejorar el análisis causal previo a la toma de acciones.

## 6 RECOMENDACIONES

- Referente a las acciones calificadas en estado vencidas de los Planes de Mejoramiento Externo (Contraloría General, ICONTEC) e Internos (Oficina de Control Interno y SGI), se recomienda implementar monitoreos a nivel de los integrantes de la primera y segunda línea de defensa<sup>5</sup> del Sistema de Control Interno, que permitan suplir las observaciones registradas y continuar con el desarrollo en forma oportuna y efectiva, orientada a subsanar las causas detectadas.

---

<sup>5</sup> **Primera Línea de Defensa SCI:** esta línea está bajo la responsabilidad, principalmente, de los líderes de programas, procesos y proyectos y de sus equipos de trabajo (en general servidores públicos de todos los niveles de la Corporación); su rol principal es el mantenimiento efectivo de controles internos, la ejecución de gestión de riesgos y controles en el día a día. Estos actores de primera línea identifican, evalúan, controlan y mitigan los riesgos a través del “Autocontrol”.

**Segunda Línea de Defensa SCI:** esta línea está bajo la responsabilidad, principalmente, de la Subdirección de Planeación, coordinadores de GIT, comité de contratación, Supervisores, áreas financieras, de TIC, entre otros, que respondan de manera directa por el aseguramiento de la operación; su rol principal es asegurar que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª Línea de Defensa sean apropiados y funcionen correctamente, supervisan la implementación de prácticas de gestión de riesgo eficaces; así mismo, consolidan y analizan información sobre temas clave para la entidad, base para la toma de decisiones y de las acciones preventivas necesarias para evitar materializaciones de riesgos, todo lo anterior enmarcado en la “autogestión”.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)

- Se recomienda a las dependencias, dar estricto cumplimiento en el tiempo previsto para las acciones de mejora que se tienen comprometidas en el Plan de Mejoramiento Institucional, teniendo en cuenta la responsabilidad con estas actividades que son establecidas para la mejora institucional del Sistema de Control Interno (SCI) y Sistema de Gestión Integral (SGI).
- En caso de que se evidencien, por parte de los responsables de los planes de mejoramiento, que no alcanzan a dar cumplimiento en el tiempo establecido a las acciones de mejora comprometidas en el Plan de Mejoramiento Institucional, la dependencia puede solicitar la ampliación de la fecha máxima propuesta, soportando adecuadamente dicha solicitud y antes del plazo de su vencimiento, para análisis de su posible aprobación.
- Priorizar por parte de los líderes de proceso las acciones que pueden solucionarse a través de la capacidad instalada con la que cuentan, tales como los asociados a la estandarización de información documentada en el Sistema de Gestión Integral (SGI) y controles operacionales. Adicionalmente, validar cuáles de estas se encuentran pendientes de vigencias anteriores.
- Desde la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Planeación, se invita a continuar con el reporte periódico de las evidencias que dan cuenta de la ejecución de estas acciones de mejora, con el propósito de mantener el mejoramiento continuo de la Corporación.
- Iniciar la capacitación para la implementación del Aplicativo Mejora para los planes de mejoramiento del SGI, lo cual permitirá una mayor autogestión de los hallazgos y acciones registradas, así como un mejor control por parte de la dependencia.
- Brindar al personal involucrado en la gestión de hallazgos la formación necesaria para realizar análisis de causas raíz, que permita la toma de acciones eficaces, para evitar la recurrencia de hallazgos.



SAULO ARMANDO RIVERA FERNÁNDEZ  
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: No aplica. Ver Planes de Mejoramiento MEGATESO – SGI en las rutas indicadas en el presente informe.

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)



Copia: 040-martha\_montoya; 040OC- rrodriguez; 040OJA-psepulveda; 070-lyotagri, 070-Cesar\_montoya; 070-dlopez; 070-oci\_profesional; 090- Llanedt\_martinez; 090-ozuluaga; 090-ccastano; 090-mrodriguez; 090-marlo\_florez; 090-egmurillo; 110-luisa\_gomez; 110-carmen\_hernandez; 110-juan\_gaviria; 110-idiaz; 110-lbotero; 110-jcojo; 120-olga\_zapata; 120-lirios; 120-kpaz; Irengifo; jmvalencia, 140- mocampo; 140-jgarcia; 140-diego\_molano; 160-aosorio; 160-cotalvaro; 160-mnegred; 160AN-jvasco; 160AS-arbenjumea; 160CA-sebastian\_villa; 160CI-rarroyave; 160HX-csmontoya; 160PZ-oramirez; 160TH-jaime\_maya; 160ZF-gagudelo; 180-bosorio; 180-goviedo; 190-eosorio; 190TH-carlos\_ruiz; 190TIC-ambrosio\_caicedo; 190GD-cgomez; 190RF-gzapata; 190C-dgomez; 190P-rperez; 190T-nguzman; 190CPC-movalencia; jgaviria; jugarcia

Elaboró: Liliana Suárez Arévalo (SCI); Eliana Gómez Murillo (SGI) *Eguzhudo*

Revisó: Saulo Armando Rivera Fernández, Orlando Zuluaga Arcila *Orlando*

Fecha de elaboración: 6/08/2024

CORANTIOQUIA - Oficina de control interno Medellín

MEMORANDO

DIRECCIÓN GENERAL

Fecha: 12-ago-2024 04:40 PM Pág: 3

Anexos: 62 Páginas

Archivar en:

Radicado por: Nelly Del Socorro Valencia Londono



070-MEM2408-5348

Favor citar este número al responder

Corantioquia está comprometida con el tratamiento legal, lícito, confidencial y seguro de sus datos personales. Por favor consulte nuestra Política de Tratamiento de datos personales en nuestra página web: [www.corantioquia.gov.co](http://www.corantioquia.gov.co)