TIPO DE INFORME: PRELIMINAR___/FINAL__X__

FECHA DE AUDITORIA: 26 de Marzo de 2025	
NOMBRE DEL PROCESO Y/O UNIDAD AUDITABLE: Secretaría General, TI, Gestión Humana, PMO, Comunicaciones, Procesos Financieros y Gestiín Documental.	
TIPO DE AUDITORIA: (x) De Ley ( ) Especiales	
TIPO DE INFORME: (_) Preliminar (X) Definitivo	
OBJETIVO GENERAL:	Evaluar el cumplimiento de la normatividad y lineamientos externos establecidos en la Ley 1474 de 2011[1] con respecto a la elaboración y seguimiento del Plan Anticorrupción de la Corporación para la vigencia 2024.
ALCANCE:	En virtud del Decreto reglamentario 124 de enero 26 de 2016 Articulo 2.1.4.6 Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo, corresponde a la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, adelantar la verificación de la elaboración y publicación del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, así mismo, efectuar el seguimiento y el control a la implementación y a los avances de las actividades consignadas en el Plan.
LIMITACIÓN AL ALCANCE (CUANDO APLIQUE):	No se presentaron limitaciones al alcance que se deban reportar.

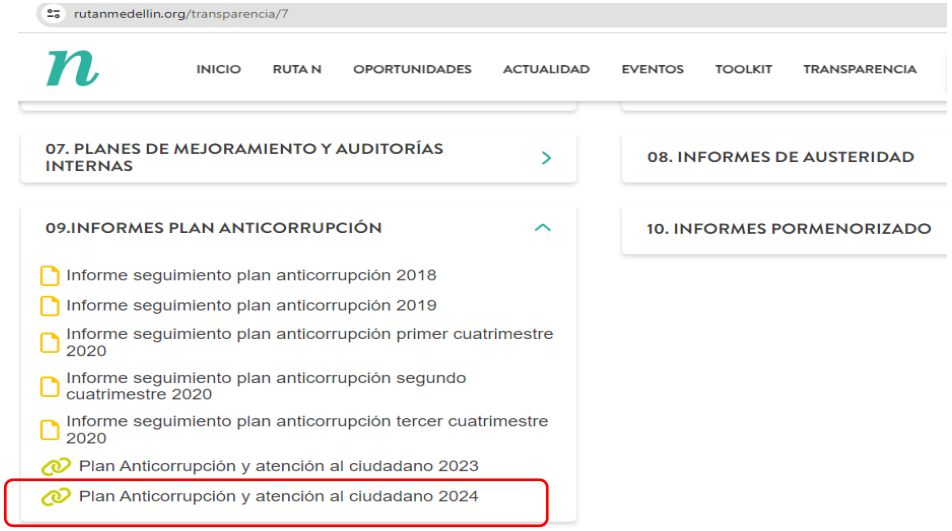
[1] "*Por la cual se dictan las normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública*."

EQUIPO AUDITOR:	Andrés Santiago Arroyave Álzate – Director de Control Interno. Mauricio Vergara – Contratista Profesional de Apoyo.
MUESTRA DE AUDITORÍA:	Se realizo la revisión del 100% de las actividades concernientes al diseño del Plan Anticorrupción 2024 de la Corporación Ruta N.
METODOLOGÍA Y PROCEDIMIENTOS APLICADOS:	Para la ejecución de la auditoría se realizarán pruebas de detalle mediante la verificación de la documentación soporte de las actividades objeto de revisión; como la inspección de la página web de la Corporación Ruta N con el ánimo de verificar publicación de información de acuerdo con las directrices establecidas en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información. Así mismo se calificarán actividades en las siguientes categorías:

Sin Iniciar	En Proceso	Culminado

RECURSOS:	**Financieros:** Honorarios y Salario del equipo auditor. **Logísticos:** Oficina**,** escritorios, sillas, archivadores y papelería. **Tecnológicos:** Equipos de cómputo, impresora y scanner. **Humanos:** Contratista Profesional y la Dirección de Control Interno.
DETALLE EJECUTIVO:	Para la ejecución de la auditoría se realizaron las pruebas de detalle mediante la verificación de la documentación soporte de las actividades plasmadas en la reglamentación; mediante inspección se dio revisión de la página web de la Corporación Ruta N con el ánimo de verificar publicación de información de acuerdo con las directrices establecidas en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información. **Publicación Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano**

Se evidenció la publicación extemporánea del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de acuerdo con las directrices dadas en el Marco Normativo. Sin embargo, se emprendieron las acciones correctivas por parte de los responsables de este proceso para cumplir con la publicación así: https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7



Evaluación del Riesgo

Riesgo	Causas	Evaluación[2] Dirección de Control Interno		
		Frecuencia	Impacto	Calificación
Posibilidad de incumplimiento en la rendición de cuentas por la inoportunidad y omisión en la preparación de la información.	• Debilidades en la comprensión normativa. • Debilidades en la claridad normativa aplicable a la Corporación.	3 Es poco probable que ocurra, pero no imposible (rara vez ha ocurrido)	2 Genera efectos negativos, pero con consecuencias leves y subsanables con poca inversión de tiempo y recursos.	**Zona de Riesgo Moderado** Tratamiento: Reducir el riesgo, evitar

Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Se evidenció el documento "form-cal-009-plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano-2024.xlsx" donde se plasmaron las actividades en los diferentes componentes establecidos en el Marco Normativo. Así:

[2] Evaluación mediante la metodología diseñada por la Corporación Ruta N, establecida en la Política de Riesgos.

COMPONENTE 1: GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[3]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 1: GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	Socializar la Política de Administración del Riesgo de la Corporación RUTA N		Política socializada	Dirección Estrategia	Mayo	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	
	Revisar el Mapa de Riesgos de la Corporación RUTA N con cada uno de los responsables con énfasis en los riesgos de corrupción.		Actas de revisión	Dirección de Estrategia	Junio	TERMINADO	
	Publicar en página web el Mapa de Riesgos revisado-2024		Mapa de Riesgos revisado para la vigencia 2024	Dirección de Estrategia	Julio		
	Realizar monitoreo priorizado los riesgos de corrupción		Informes de monitoreo de riesgos a procesos priorizados	Dirección de Estrategia	Septiembre	TERMINADO	
	Efectuar Auditoría a la gestión de los riesgos		Informe de Auditoría Interna	Control Interno	Noviembre	TERMINADO	

[3] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

COMPONENTE 2: RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[4]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 2: RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES	Tramitar la respuesta a los derechos de petición que presenten los terceros y usuarios de la Corporación RUTA N		Informe por parte de gestión documental de las peticiones realizada en forma mensual en la Corporación RUTA N	Gestión Documental	Diciembre	TERMINADO	

COMPONENTE 3: RENDICIÓN DE CUENTAS

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[5]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 3: RENDICIÓN DE CUENTAS	Elaborar informe anual de rendición de cuentas y socializarlo a grupos de valor e interés con mecanismos que permitan la		Informe publicado en portal web de la Corporación RUTA N "Transparencia y Acceso a Información Pública"	Dirección Ejecutiva	Diciembre	TERMINADO	

[4] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

[5] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2024 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

	retroalimentación de los resultados .						
	Establecer estrategia de rendición publica de cuentas según lineamientos de la alcaldía (cronograma y responsabilidades)		Audiencia pública realizada con la Alcaldía	Dirección Ejecutiva	Diciembre	TERMINADO	
	Socializar a los vinculados y contratistas de la Corporación RUTA N, sobre la importancia de la rendición de cuentas.		Sesiones de socialización realizada	Dirección Ejecutiva - Equipo de Comunicaciones	Noviembre	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-
	Aplicar autodiagnóstico del estado de la Rendición de Cuentas de la Corporación RUTA N		Autodiagnóstico aplicado	Dirección Ejecutiva	Diciembre	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-

COMPONENTE 4: ATENCIÓN AL CIUDADANO

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[6]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 4: ATENCIÓN AL CIUDADANO	Socializar el protocolo de atención y servicio a grupos de valor e interés		Protocolo socializado		Agosto	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-

[6] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

	Realizar seguimiento a la gestión en la respuesta oportuna de las PQRS.		Informe Reportes de seguimiento a la gestión de las PQRS. elaborados	Gestión Documental	Mayo	TERMINADO	
	Continuar con la adecuación de los canales de atención para garantizar la accesibilidad por parte de los grupos de valor e interés.		Informes de seguimiento de las mejoras a los canales de atención.	Persuadir	Diciembre	TERMINADO	
	Incluir en el Plan Institucional de Capacitación, actividades de sensibilización para el mejoramiento del servicio al ciudadano, accesibilidad e inclusión.		Plan institucional de capacitación elaborado con la inclusión de las actividades	Gestión Humana	Diciembre	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-
	Realizar campañas informativas sobre la responsabilidad en las respuestas de PQR.		Campañas informativas realizadas	Comunicaciones y gestión documental	Septiembre	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-
	Implementar mecanismo para medir la satisfacción frente a los servicios y atención prestada por Ruta N de acuerdo a las PQR		Mecanismo implementado	Persuadir	Octubre	TERMINADO	

COMPONENTE 5: MECANISMOS DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[7]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 5: MECANISMOS DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	Publicar el Informe de Gestión de la Vigencia 2023		Documento publicado	Dirección Ejecutiva - Persuadir	Mayo	TERMINADO	
	Coordinarla respuesta al Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión - FURAG en lo relativo a la Política de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Lucha Contra la Corrupción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG del año 2023		Informe de seguimientos realizados	Control Interno	Mayo	TERMINADO	
	Elaborar informes de PQRSD de la entidad, en las que se incluya número de solicitudes recibidas, número de solicitudes trasladadas, tiempo de respuesta a cada solicitud, número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información.		Informes de PQRSD elaborados y publicados	Gestión Documental	Diciembre	TERMINADO	

[7] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

	Formular la estrategia de seguimiento por responsables de los instrumentos de gestión de la transparencia para 2024		1 Documento de estrategia elaborado	Dirección de Estrategia	Junio	**NO APORTADA LA EVIDENCIA**	-

COMPONENTE 6: INICIATIVAS ADICIONALES

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada[8]	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 21/02/2025	Estado
COMPONENTE 6: INICIATIVAS ADICIONALES	Socializar con los colaboradores de la Corporación RUTA N el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2024		1 Sesiones de socialización	Dirección de Estrategia	Abril	Culminado <u>Observación:</u> Si bien se evidencia un correo informativo a los colaboradores con el Plan Anticorrupción de 2024, consideramos que se debe hacer una socialización donde exista la interacción y retroalimentación con el público de interés y evidencia donde se muestre la comprensión del plan y el compromiso por	

[8] Información tomada del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 debidamente publicado en la página web de la Corporación https://www.rutanmedellin.org/transparencia/7

							parte de los responsables de las actividades.	
		Publicar en la página web el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano vigencia 2024		1 Pieza comunicativa	Dirección de Estrategia y gestión documental	Abril	Culminado Observación: El Plan Anticorrupción al 23 de abril de 2024 (fecha evidenciada por el equipo auditor) no se encontraba publicado. De acuerdo al marco normativo este debe estar publicado al 31 de enero de cada año.	
		Socializar y hacer seguimiento al cumplimiento del código de ética e integridad		1 sesión de socialización y una campaña	Secretaría General	Junio	Revisión fuera del alcance del Informe	

DETALLE DEL RESULTADO:

OBSERVACION: El Plan Anticorrupción de la Corporación Ruta N para la vigencia 2023, posee 25 actividades, así:

Componente	Número de actividades	Actividades Fuera del alcance	Sin iniciar	En Proceso	Culminado
1. Gestión del Riesgo	5	-	-	1	4
2. Racionalización de Trámites	1	-	-	-	1
3. Rendición de Cuentas	4	-	-	2	2
4. Atención al Ciudadano	6	-	-	3	3
5. Mecanismos de Transparencia y Acceso a la Información	4	-	-	1	3
6. Iniciativas Adicionales	3	-	-	1	2

Total Actividades Plan Anticorrupción	**23**	**-**	**-**	**8**	**15**

Sin Iniciar	**En Proceso**	**Culminado**
0	**8**	**15**

De las 23 actividades se ha dado cumplimiento a 15, en proceso 8 y sin iniciar, no se evidencian actividades.

ES MUY IMPORTANTE RESALTAR, QUE LAS CLASIFICADAS COMO EN PROCESO ES PORQUE NO APORTARON EVIDENCIA DEL CUMPLIMIENTO.

CONDICIÓN:

Se identifican los siguientes riesgos asociados al Plan Anticorrupción

Descripción del Riesgo	Consecuencias
Posibilidad de omisión e inoportunidad en la rendición de cuentas a entes de control y demás informes a entes externos.	Sanciones Hallazgos administrativos y disciplinarios
Posibilidad de incumplimiento de las políticas de transparencia y acceso a la información pública.	

Se recomienda incorporar controles de monitoreo orientados a la socialización, familiarización y a la verificación de cumplimiento de las acciones y compromisos contenidos en los planes y políticas anticorrupción, transparencia y rendición de la información.

CAUSA:	Se ha observado que la difusión del Plan se limita al envío de un correo informativo a los colaboradores, lo cual podría conllevar a la omisión e incumplimiento de las actividades asignadas a ciertos responsables. Como antecedente, el equipo auditor ha identificado que, en algunos casos, los líderes de proceso no tenían claridad sobre las actividades propuestas en el Plan Anticorrupción, lo que dificulta la respuesta a los requerimientos de información por parte del equipo auditor.
RECOMENDACIONES:	a. Divulgar de manera efectiva y participativa los mecanismos de transparencia y acceso a la información de la Corporación, como el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano. Estos instrumentos deben mostrar su utilidad para la Corporación. b. Fortalecer la gestión del riesgo entre los colaboradores mediante la divulgación de matrices, capacitaciones y talleres para madurar el sistema c. Ajustar las actividades del Plan Anticorrupción con los líderes, validando su estructuración y aplicabilidad según la naturaleza y recursos de la Corporación Ruta N. d. Desde el liderazgo del gobierno corporativo, alinear los mecanismos de transparencia, acceso a la información y el Plan Anticorrupción para garantizar su viabilidad y cumplimiento. e. Aportar las evidencias necesarias para darle cierre a las actividades pendientes.
MEDICIÓN DEL RIESGO: (MATERIALIZACIÓN)	BAJO
MEDICIÓN DEL CONTROL:	Mantener el monitoreo sobre los controles establecidos para evitar la materialización del riesgo.
ASPECTOS A RESALTAR:	La corporación publicó extemporáneamente el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano en la página web para dar cumplimiento a lo establecido en la normatividad del Artículo 73 – Ley 1474 de 20221 “Estatuto Anticorrupción” y Ley 1712 de 2014 “Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública”.

CONCLUSIONES:	El equipo auditor concluye que la Corporación Ruta N, debe **fortalecer la rigurosidad en el cumplimiento normativo tanto en oportunidad como en la metodología y socialización de las actividades relacionadas con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.**

Cordialmente,

ANDRÉS SANTIAGO ARROYAVE ÁLZATE
Director de Control Interno
Corporación Ruta N Medellín

Elaboró	
	Mauricio Vergara
	Profesional Contratista de Apoyo Dirección de Control Interno