

FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 1 de 14



TIPO DE INFORME: PRELIMINAR___/FINAL__x__

FECHA DE AUDITORIA: 16 de septiembre de 2024

NOMBRE DEL PROCESO Y/O UNIDAD AUDITABLE: Portafolio Persuadir, Secretaría General, Dirección Operativa, Dirección de Estrategia, Portafolio Gestionar, Talento Humano.

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 Artículo 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.”



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 2 de 14

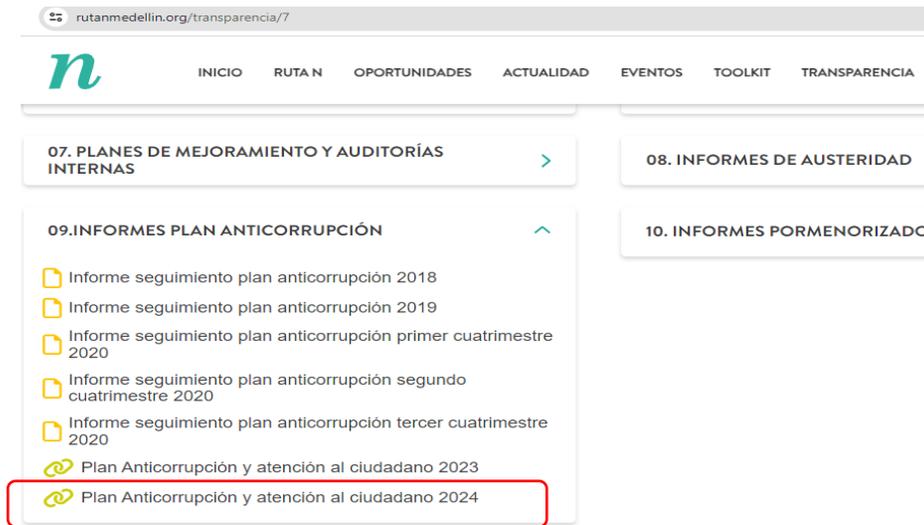


EQUIPO AUDITOR:	Andrés Santiago Arroyave Álzate – Director de Control Interno. Mauricio Vergara – Contratista Profesional de Apoyo.						
MUESTRA DE AUDITORÍA:	Se realizó la revisión del 100% de las actividades concernientes al diseño del Plan Anticorrupción 2024 de la Corporación Ruta N.						
METODOLOGÍA Y PROCEDIMIENTOS APLICADOS:	<p>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.</p> <p>Así mismo se calificarán actividades en las siguientes categorías:</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #e67e22; color: white;">Sin Iniciar</th> <th style="background-color: #3498db; color: white;">En Proceso</th> <th style="background-color: #27ae60; color: white;">Culminado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Sin Iniciar	En Proceso	Culminado			
Sin Iniciar	En Proceso	Culminado					
RECURSOS:	<p>Financieros: Honorarios y Salario del equipo auditor.</p> <p>Logísticos: Oficina, escritorios, sillas, archivadores y papelería.</p> <p>Tecnológicos: Equipos de cómputo, impresora y scanner.</p> <p>Humanos: Contratista Profesional y Jefe de la Dirección de Control Interno.</p>						
DETALLE EJECUTIVO:	<p>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.</p> <p>Publicación Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano</p>						



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.	<ul style="list-style-type: none"> • 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.

FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 5 de 14



COMPONENTE 1: GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada ³	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 15/05/2024	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	En proceso de ejecución	
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	
	Efectuar Auditoría a la gestión de los riesgos		Informe de Auditoría Interna	Control Interno	Noviembre	Revisión fuera del alcance del Informe	

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>



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 6 de 14



COMPONENTE 2: RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada ⁴	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 13/09/2024	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	Revisión fuera del alcance del Informe	-

COMPONENTE 3: RENDICIÓN DE CUENTAS

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada ⁵	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 13/09/2024	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-Portafolio Persuadir	Diciembre	Revisión fuera del alcance del Informe	-

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>



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 7 de 14



	retroalimentación de los resultados .						
	Establecer estrategia de rendición pública de cuentas según lineamientos de la alcaldía (cronograma y responsabilidades)		Audiencia pública realizada con la Alcaldía	Dirección Ejecutiva-Portafolio Persuadir	Diciembre	Revisión fuera del alcance del Informe	-
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	-
	Aplicar autodiagnóstico del estado de la Rendición de Cuentas de la Corporación RUTA N		Autodiagnóstico aplicado	Dirección Ejecutiva	Diciembre	Revisión fuera del alcance del Informe	-

COMPONENTE 4: ATENCIÓN AL CIUDADANO

Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada ⁶	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 13/09/2024	Estado
COMPONENTE 4: ATENCIÓN AL CIUDADANO	Socializar el protocolo de atención y servicio a grupos de valor e interés		Protocolo socializado	Portafolio Persuadir	Agosto	Revisión fuera del alcance del Informe	- 

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>



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 8 de 14



	Realizar seguimiento a la gestión de los portafolios en la respuesta oportuna de las PQRS.		Informe Reportes de seguimiento a la gestión de las PQRS. elaborados	Gestión Documental	Mayo	En proceso	
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	-
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	-
	Realizar campañas informativas sobre la responsabilidad en las respuestas de PQR.		Campañas informativas realizadas	Comunicaciones y gestión documental	Septiembre	Revisión fuera del alcance del Informe	
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	-



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 9 de 14



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: 15/05/2024	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	En proceso de ejecución (A la fecha de este informe no se encuentra la publicación)	
	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	En proceso de ejecución	
	Elaborar informes de PQRSD de la entidad, en las que se incluya número de solicitudes recibidas, número de solicitudes trasladadas,		Informes de PQRSD elaborados y publicados	Gestión Documental	Diciembre	En proceso de ejecución	

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>



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 10 de 14



	tiempo de respuesta a cada solicitud, número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información.						
	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	Revisión fuera del alcance del Informe	
COMPONENTE 6: INICIATIVAS ADICIONALES							
Componente	Actividades	#	Meta o producto	Responsable	Fecha programada ⁸	Monitoreo y Revisión	
						Comentarios Auditoría Fecha de revisión: 15/05/2024	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	

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>



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 11 de 14



						el público de interés y evidencia donde se muestre la comprensión del plan y el compromiso por 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	-	-	5	-
2. Racionalización de Trámites	1	1	-	-	-
3. Rendición de Cuentas	4	4	-	-	-



+57 (4) 516 77 70
Complejo Ruta N Calle 67 # 52 - 20
Piso 2 Torre A. Medellín - Colombia
WWW.RUTAN.CO



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 12 de 14



4. Atención al Ciudadano	6	3	-	3	-
5. Mecanismos de Transparencia y Acceso a la Información	4	-	-	4	-
6. Iniciativas Adicionales	3	-	-	1	2
Total Actividades Plan Anticorrupción	23	8	-	13	2

Sin Iniciar	En Proceso	Culminado
8	13	2

De las 23 actividades se ha dado cumplimiento a 2 que representan un 9%, en proceso 13 que representan un 56% y sin iniciar 8 actividades que representan un 34%.

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.	



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 13 de 14



	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 evidencia que la socialización del Plan está limitada al envío de un correo informativo a los colaboradores; situación que puede representar un riesgo de omisión e incumplimiento de las actividades del Plan que se encuentran a cargo de algunos responsables. Como antecedente, el equipo auditor ha identificado que los líderes de proceso en algunos casos no tenían claro las actividades propuestas en el Plan Anticorrupción, lo que dificulta la respuesta a los requerimientos de información por parte del equipo auditor.
RECOMENDACIONES:	<ul style="list-style-type: none">a. Divulgar mediante instrumentos más participativos y efectivos los mecanismos de transparencia y acceso de información de la Corporación como lo es el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano. Entendiendo que son instrumentos que van más allá de la obligación normativa y que deberían dar respuesta a la pregunta <u>¿Para qué le va a servir a la Corporación?</u>b. Se recomienda continuar con el fortalecimiento de la cultura de la gestión del riesgo dentro de los colaboradores de la corporación mediante la divulgación y apropiación de las matrices, capacitaciones, talleres, entre otros, buscando la madurez del sistema.c. Se recomienda realizar los ajustes correspondientes a las actividades del Plan Anticorrupción con los líderes de actividades en aras de validar si la acción planteada es correcta en su estructuración y aplicable para la Corporación Ruta N de acuerdo a la naturaleza de la entidad y los recursos con que cuenta.d. Se recomienda que desde el liderazgo del gobierno corporativo la dimensión relacionada con los mecanismos de transparencia, acceso a la información y Plan Anticorrupción, tengan una alineación conversacional al interior de la Corporación que permitan su viabilidad y por ende su cumplimiento.



FORMATO
INFORME PRELIMINAR / FINAL DE AUDITORÍA

FORM-CI-007 VERSIÓN 1 FECHA: 01/03/2023

Página 14 de 14



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 2021 “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		Revisó		Aprobó	
	Mauricio Vergara Profesional Contratista de Apoyo Dirección de Control Interno		Andrés Santiago Arroyave A. Director de Control Interno		Andrés Santiago Arroyave A. Director de Control Interno



+57 (4) 516 77 70
 Complejo Ruta N Calle 67 # 52 - 20
 Piso 2 Torre A. Medellín - Colombia
WWW.RUTAN.CO



Alcaldía de Medellín
 Distrito de
 Ciencia, Tecnología e Innovación