



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

FECHA  
26 Abr 22

VERSIÓN  
08

CÓDIGO  
EI-F-007

CONSECUTIVO

PLAN DE MEJORAMIENTO

Unidad Auditable: Secretaría Gestión Ambiental			No. de la auditoria: 001-SGA-2022		Periodo de la auditoria: 2021		Fecha suscripción: 15/09/2022	
No.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN	CAUSA	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLE	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO
					FECHA INICIAL	FECHA FINAL		
1	<p>Acorde a los lineamiento establecidos en el Manual de Administración de Riesgos de la Alcaldía Municipal de Pasto, versión 03 de fecha 10 de agosto de 2021, en el numeral 2.1 Política de administración de riesgos se establece que: "la Alcaldía de Pasto se compromete a gestionar adecuadamente los riesgos de gestión, de corrupción y de seguridad de la información, asociados a los procesos y proyectos institucionales, en concordancia con la metodología vigente, identificando las fuentes generadoras de riesgo y diseñando los controles detectivos y preventivos oportunos para evitar su materialización, a fin de mantener los niveles de riesgo aceptables". Esta auditoría observó debilidad en la socialización y apropiación de la Política de Administración de Riesgos por parte del nivel directivo, como también de las actividades de control plasmadas en el mapa de riesgos, lo que puede afectar el logro de objetivos institucionales al materializarse algún tipo de riesgo.</p>	Bajo conocimiento de la metodología de identificación de riesgos	1. Solicitar capacitación en la Política de administración de riesgos ante la Oficina de Planeación de Gestión Institucional.	Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental	15/09/2022	31/10/2022	1 capacitación en la Política de administración de riesgos realizada por la segunda línea de defensa	No. De capacitaciones en la Política de administración de riesgos realizadas
			2. Socializar la Política Administración de Riesgos y el Mapa de Riesgos del Proceso Gestión Ambiental		15/09/2022	31/10/2022	1 jornada de socialización sobre la Política de administración de riesgos al interior de la dependencia realizada	No. De jornada de socialización sobre la Política de administración de riesgos al interior de la dependencia realizadas
			3. Realizar seguimiento a los controles establecidos en el mapa de riesgos.		15/09/2022	01/08/2023	4 Seguidientos a los controles establecidos en el mapa de riesgos.	No. de seguimientos a los controles establecidos en el mapa de riesgos, realizados.

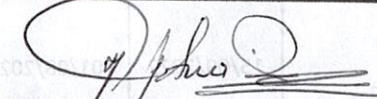
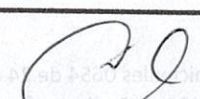
2	<p>Al revisar la documentación del Sistema de Gestión de Calidad correspondiente al Proceso de Gestión Ambiental, el equipo auditor tomó muestra de los procedimientos, formatos e instructivos que ejecuta la dependencia, observó desactualización en el manejo y aplicación de algunos, como los siguientes: - GA-P-005_Procedimiento Fortalecimiento Empresarial y Organizacional para las Juntas Administradoras Locales, procedimiento no se aplica. nGA-P-007_Procedimiento mantenimiento zonas verdes, procedimiento no se aplica.</p> <p>Go-p-0J 4 Procedimiento aprovechamiento residuos sólidos, procedimiento no se aplica. - GA-F-057 Certificado de recaudos por tarifas, formato no se aplica.</p> <p>Lo anterior, genera: retrocesos, posibles sanciones, desviaciones e incumplimientos normativos, ante el producto o servicio esperado.</p>	<p>Debilidad en la aplicación de los Procedimientos del proceso</p>	<p>1. Depurar los procedimientos e instructivos del Proceso Gestión Ambiental</p>	<p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p>	15/09/2022	31/10/2022	100% de Procedimientos e instructivos depurados	(No. de procedimientos e instructivos depurados/No. Total de procedimientos e instructivos) * 100
			<p>2. Actualizar en la Plataforma Institucional los procedimientos correspondientes al proceso de Gestión Ambiental.</p>		15/09/2022	31/10/2022	100% de Procedimientos actualizados	(No. de Procedimientos actualizados / No. de Procedimientos actualizados) * 100
		<p>Debilidad en la caracterización del contexto estratégico del Proceso de Gestión Ambiental</p>	<p>3.Socializar al interior de la dependencia, los ajustes realizados a los procedimientos correspondientes al proceso de Gestión Ambiental.</p>		15/09/2022	31/10/2022	1 jornada de socialización sobre los ajustes realizados a los procedimientos al interior de la dependencia realizada	Numero de jornadas de socialización sobre los ajustes realizados a los procedimientos al interior de la dependencia realizada
			<p>4. Publicar los documentos actualizados en la pagina wed de la Alcaldía Municipal.</p>		15/09/2022	31/10/2022	Documentos actualizados y publicados en la pagina wed de la Alcaldía Municipal.	Numero de documentos actualizados y publicados en la pagina wed de la Alcaldía Municipal.
3	<p>El Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, versión 4 de marzo de 2021, en su 2ª Dimensión "Direccionamiento Estratégico y Planeación", establece se debe tener un horizonte claro que permita definir la ruta estratégica para guiar la gestión institucional, con miras a satisfacer las necesidades de los grupos de valor.</p> <p>En el desarrollo del proceso auditor, se evidencio que la dependencia no cuenta con la identificación del Contexto Estratégico de su proceso (Formato PE-F-033), la caracterización de procesos (Caracterización MC-C-001), así mismo no cuenta con el inventario de partes interesadas (Formato MC F 002), tal situación se corroboró en el proceso de gestión ambiental (misional), del mapa de procesos de la Administración Municipal, lo que afecta la ruta estratégica para guiar la gestión institucional.</p>	<p>Debilidad en el contexto estratégico del Proceso de Gestión Ambiental</p>	<p>1. Vincular en el Mapa de Procesos de la Administración Municipal la la identificación del contexto del Proceso de Gestión Ambiental.</p>	<p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p>	15/09/2022	31/10/2022	1 identificación del contexto del Proceso de Gestión Ambiental elaborada	No. de identificaciones del contexto elaboradas
		<p>Debilidad en la caracterización del Proceso de Gestión Ambiental</p>	<p>2. Vincular en el Mapa de Procesos de la Administración Municipal la Caracterización del Proceso de Gestión Ambiental.</p>		15/09/2022	31/10/2022	1 caracterización del Proceso de Gestión Ambiental.	No. caracterización del Proceso de Gestión Ambiental.
		<p>Debilidad en el inventario de partes interesadas del Proceso de Gestión Ambiental</p>	<p>3. Vincular en el Mapa de Procesos de la Administración Municipa el Inventario de Partes Interesadas del Proceso de Gestión Ambiental</p>		15/09/2022	31/10/2022	1 Inventario de Partes Interesadas del Proceso de Gestión Ambiental elaborado	No. de Inventario de Partes Interesadas elaborados

4	<p>El Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, en su 2ª Dimensión "Direccionamiento Estratégico y Planeación", tiene como condición que las entidades tengan claro el horizonte a corto y mediano plazo que le permita definir la ruta estratégica que guiará su gestión, al igual que la Guía de Supervisión e Interventora de Contratos de la Alcaldía Municipal de Pasto. El equipo auditor evidenció debilidad en la planeación de la suscripción del Convenio Interadministrativo No. 20213556 suscrito con a Universidad de Nariño por valor de \$ 235.579.200, teniendo en cuenta tiempos de contratación y ejecución, toda vez que se solicita Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2021002578, del día 26 de julio de 2021, por valor de \$ 91.108.83 como contrapartida del convenio, más la suscripción del convenio se realizó el día 04 de noviembre de 2021, con un tiempo de duración de 16 días, contados a partir de la suscripción de acta de inicio y hasta 31 de diciembre de 2021. Posteriormente se suspende el convenio el día 20 de diciembre de 2021 y se reinicia el 28 de diciembre con fecha de finalización el 28 de febrero de 2022: evidenciando que no se tiene en cuenta lecciones aprendidas y posible materialización de riesgos que puede afectar el logro de las metas propuestas.</p>	Debilidad en la suscripción de Convenio	1. Implementar el comité interno de seguimiento a Convenios para dar cumplimiento efectivo a las cláusulas establecidas en los mismos.	Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental	15/09/2022	31/10/2022	1 comité de seguimiento a convenios implementado	No. de comités de seguimiento a convenios implementados
			2. Realizar un comité interno de seguimiento a Convenios mensualmente.		15/09/2022	01/08/2023	1 comité interno de seguimiento a Convenios mensuales realizados.	No. de comité interno de seguimiento a Convenios mensual realizados.
			3. Realizar Seguimiento y control a los compromisos establecidos en las reuniones de comité.		15/09/2022	01/08/2023	1 Seguimiento y control mensual a los compromisos establecidos en las reuniones de comité realizados	No. de seguimiento y control mensual a los compromisos establecidos en las reuniones de comité realizados.

5	<p>En el Plan de Desarrollo Municipal "Pasto la Gran Capital 2020-2023", en el Capítulo 3- Dimensión Ambiental, respecto a los procesos de gobernabilidad para fortalecer la gestión ambiental, la Secretaria de Gestión Ambiental plantea un indicador de resultado denominado "Porcentaje de Procesos de gestión ambiental municipal implementados", para lograr dicho resultado la dependencia se compromete, entre otros, a: implementar un sistema de gestión ambiental y la creación de una nuevo Agenda Ambiental. Revisada la hoja de captura con corte</p>	Debilidad en el cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo Municipal	1. Presentar por parte del coordinador del proyecto, informe de avance de metas físicas y financieras al supervisor.	Secretario de Gestión Ambiental	15/09/2022	01/08/2023	1 informe mensual de avance de metas físicas y financieras presentado.	No. de informes de avance de metas físicas y financieras presentados.
---	---	--	--	---------------------------------	------------	------------	--	---

	<p>a 31 de diciembre de la vigencia 2021, el equipo auditor evidenció retraso en las metas mencionadas toda vez que existe un avance físico del 0. T y un valor ejecutado de \$1.500.000 de un total asignado de \$4.000.000 en la meta denominada: "Número de Sistemas de Gestión Ambiental diseñado e implementado", de igual manera, en la meta denominada: "Número de Agendas Ambientales", se determina un avance físico del 0.05 y un valor presupuestado de \$ 6.000.000 de los cuales no se evidencia registro de ejecución, situación que afecta el cumplimiento de los objetivos institucionales, teniendo en cuenta que las actividades programadas deben cumplirse en un tiempo establecido.</p>		<p>2. Realizar Seguimiento y control al cumplimiento de avance de metas físicas y financieras del informes al supervisor.</p>	<p>Secretario de Gestión Ambiental</p>	<p>15/09/2022</p>	<p>01/08/2023</p>	<p>1 seguimiento y control mensual al cumplimiento de avance de metas físicas y financieras realizados.</p>	<p>No. de seguimientos y control mensual al cumplimiento de avance de metas físicas y financieras realizados.</p>
<p>6</p>	<p>El Modelo Integrado de Planeación y Gestión, en la Dimensión 5, establece recomendaciones para una adecuada gestión de la información y comunicación, de tal manera, que en "Una Entidad eficaz, la información y la comunicación fluyen en varias direcciones lo que conduce a la necesidad de establecer estrategias comunicativas concretas y canales de comunicación formales que aseguren los flujos de información, ascendente, descendente y transversal". Teniendo en cuenta lo anterior. Esta auditoría evidencia debilidad en una aplicación efectiva de los canales de comunicación respecto a temas relevantes de índole ambiental como el uso eficiente de los recursos naturales, consumo de agua y energía, manejo de residuos, reciclaje, campañas de adopción de animales domésticos, jornadas de esterilización, etc. entre otros, hecho que genera desinformación e inaplicabilidad en las estrategias que adelanta la dependencia, al interior de la Administración y con los grupos de valor y partes interesadas.</p>	<p>Debilidad en la aplicación de los canales de comunicación</p>	<p>1. Formular al interior de la dependencia una estrategia de divulgación de los programas y actividades de impacto que desarrolla la SGA.  2. Implementar al interior de la dependencia una estrategia de divulgación de los programas y actividades de impacto que desarrolla la SGA  3. Realizar Seguimiento y control a la estrategia de divulgación de la Secretaría de Gestión Ambiental.</p>	<p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p>	<p>15/09/2022  15/09/2022  15/09/2022</p>	<p>31/10/2022  31/10/2022  01/08/2023</p>	<p>1 estrategia de divulgación de los programas y actividades de impacto que desarrolla la SGA formulada  1 estrategia de divulgación de los programas y actividades de impacto que desarrolla la SGA implementada  1 seguimiento trimestral a la estrategia de divulgación de la Secretaría de Gestión Ambiental.</p>	<p>No. de estrategias de divulgación formuladas  No. de estrategias de divulgación implementadas  No. de seguimientos trimestrales a la estrategia de divulgación de la Secretaría de Gestión Ambiental.</p>

7	<p>De acuerdo a los Decretos Municipales 0654 de 24 de noviembre del 2016 y Decreto 0428 de 24 de noviembre 2020, establece la dirección del grupo Técnico de Trabajo del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos (PGIRS), para la formulación, implementación, evaluación, seguimiento, control y actualización del referido Plan. Esta auditoría presume debilidad en la dirección del grupo PGIRS, lo cual genera retraso en las actividades establecida en el artículo 4, parágrafo 1 del Decreto 428 del 2020.</p>	<p>Debilidad en la dirección del grupo PGIRS</p>	<p>1. Dirigir la ejecución de las actividades de formulación implementación, evaluación, control y actualización dentro del grupo técnico del Plan de Gestión integral de Residuos Solidos (PGIRS)</p> <p>2. Diseñar una herramienta de control para controlar las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGIRS</p> <p>3. Realizar control a las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGIRS.</p>	<p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p>	<p>15/09/2022</p>	<p>01/08/2023</p>	<p>1 Reunion (trimestrales, cuatrimestrales) con el grupo técnico de trabajo</p> <p>1 herramienta de control diseñada</p> <p>1 control trimestral a las actividades grupo técnico PGIRS realizado</p>	<p>No. de reuniones con el grupo técnico de trabajo realizadas</p> <p>No. de herramientas de control diseñadas</p> <p>No. de controles trimestrales a las actividades del grupo técnico PGIRS realizados</p>
8	<p>En Colombia se ha incorporado el direccionamiento estratégico internacional relacionado con la Producción y Consumo Sostenible, y específicamente con las CPS (Compras Públicas Sostenibles), desde la Política Nacional de Producción y Consumo Sostenible, esto hace referencia a las compras sostenibles.</p> <p>En consideración a lo expuesto anteriormente, el Departamento Administrativo de Contratación Pública (DACP), emitió la Circular 010 del 21 de mayo del 2021, dirigida a Secretarios, Directores, Jefes de Oficina y demás responsables de áreas, con asunto información sobre compras públicas sostenibles.</p> <p>El equipo auditor evidenció que la Secretaría de Gestión Ambiental, no aplica los conceptos establecidos para el proceso de las compras públicas sostenibles con el ambiente y por tanto, no ha implementado acciones que incorporen dentro de los procesos contractuales, los criterios ambientales, relacionados con la utilización eficiente de recursos naturales a lo largo de su ciclo de vida, lo anterior, puede generar situaciones de contaminación ambiental por el tiempo de degradación de los productos que se adquieren en las compras públicas y posibles sanciones por autoridades ambientales y entes de control.</p>	<p>Debilidad en la aplicación de las Compras Publicas Sostenibles</p>	<p>1. Articular con el Departamento Administrativo de Contratación Pública en el proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente.</p> <p>2. Diseñar una herramienta de control para el proceso de Compras Publicas Sostenibles</p> <p>3. Implementar los controles al proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente</p>	<p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p> <p>Secretario y subsecretarios de Gestión Ambiental</p>	<p>15/09/2022</p> <p>15/09/2022</p> <p>15/09/2022</p>	<p>31/10/2022</p> <p>31/10/2022</p> <p>01/08/2023</p>	<p>2 jornadas de articulación con el Departamento Administrativo de Contratación Pública</p> <p>1 herramienta de control para el proceso de Compras Publicas Sostenibles diseñadas</p> <p>100% de los contratos que requieran compra pública sostenible controlados</p>	<p>No. de jornadas de articulación con el Departamento Administrativo de Contratación Pública realizadas</p> <p>No. de herramientas de control para el proceso de compras publicas sostenibles creadas</p> <p>(No. de contratos controlados / No. Total de contratos) * 100</p>

FIRMA JEFE DEPENDENCIA	FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
	
MARIA CRISTINA RIASCOS	HAROLD ALBEIRO DELGADO
Secretaría Gestión Ambiental	Jefe Oficina de Control Interno

No. de controles No. de permisos de control No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	01/08/2023 01/08/2023 31/10/2023 31/10/2023	12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023	Gestión Ambiental Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental	Control para control las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS Realizar control a las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS 1. Articular con el Departamento Administrativo de Contratación Pública en el proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente. 2. Diseñar una normativa de control para el proceso de Compras Públicas Sostenibles 3. Implementar los controles al proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente.	Delibada en la Delibada en la Delibada en la Delibada en la
No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	01/08/2023 01/08/2023 31/10/2023 31/10/2023	12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023	Gestión Ambiental Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental	Control para control las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS Realizar control a las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS 1. Articular con el Departamento Administrativo de Contratación Pública en el proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente. 2. Diseñar una normativa de control para el proceso de Compras Públicas Sostenibles 3. Implementar los controles al proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente.	Delibada en la Delibada en la Delibada en la Delibada en la
No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	01/08/2023 01/08/2023 31/10/2023 31/10/2023	12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023	Gestión Ambiental Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental	Control para control las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS Realizar control a las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS 1. Articular con el Departamento Administrativo de Contratación Pública en el proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente. 2. Diseñar una normativa de control para el proceso de Compras Públicas Sostenibles 3. Implementar los controles al proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente.	Delibada en la Delibada en la Delibada en la Delibada en la
No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental No. de permisos de control ambiental	01/08/2023 01/08/2023 31/10/2023 31/10/2023	12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023 12/08/2023	Gestión Ambiental Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental Secretaría y Subsecretaría de Gestión Ambiental	Control para control las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS Realizar control a las actividades ejecutadas por el grupo técnico PGRS 1. Articular con el Departamento Administrativo de Contratación Pública en el proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente. 2. Diseñar una normativa de control para el proceso de Compras Públicas Sostenibles 3. Implementar los controles al proceso de compras públicas sostenibles con el ambiente.	Delibada en la Delibada en la Delibada en la Delibada en la