

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO											
NOMBRE DEL FORMATO		VIGENCIA 03-Ago-17		VERSIÓN 07		CÓDIGO EI-F-008		CONSECUTIVO			
Nombre del área o proceso auditado: GESTIÓN AMBIENTAL		Nombre del responsable del área o proceso auditado: ING. JAIRO EFRÉN BURBANO NARVÁEZ				Período de la auditoría: 2017				Fecha suscripción: Julio 25 de 2017	
Fecha de evaluación: 25-10-2017		Na. de Evaluación: 01		Na. de la auditoría: 0072017							
Na. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	ÁREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ANÁLISIS DE CAUSAS (ver Instructivo MC-F-003)	ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMADO		META	INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO	AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	
						INICIO	TERMINACIÓN			% CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	En la ejecución del contrato Na. 20160888 de 22 de febrero de 2016, se incluye el formato GA-F-004 INFORME DE SUPERVISIÓN fechado a 18-04-2016 el cual Na esta firmada por el Subsecretario de Gestión Ambiental. Además, No abra infame de actividades de contratista correspondiente al preiarido 01-05-2016 a 31-05-2016. De la misma suerte, dentro de la ejecución de la invitación Pública na. 2016-051, el oficio en el cual se relaciona el infame de actividades de contratista fechada 28-12-2016, se encuentra incompleto pues no se anexa la totalidad del documento, toda vez que na se aporta la hoja de firma del contratista, concluyendo que las conftasles en el manejo documental durante la ejecución del citado contrata, son insuficientes.	Gestión Ambiental	Descanacimient o de la responsabilidad legal en la supervisión de contratos	Aportar en los diferentes contratos de prestación de servicios el formata GA-F-004 los INFORME DE SUPERVISIÓN requeridos, debidamente firmados.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	{Infames de supervisión presentados/ Infames de supervisión exigidos en cada contrato }*100	25%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de las infames de supervisión de las siguientes cantratos: 20171735, 20171730, 20170932, 20170648, 20170651, 20170640, 20170705, 20170857, 20171403, 20171151, 20170710, 20170934, 20170855, 20170871, 20170723 evidenciando el cumplimiento de la acción de mejora.
		Gestión Ambiental		Aportar en los diferentes contratos de prestación de servicios el formato GF-F-055 informe de Actividades debidamente firmado.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	100%	{Infames de actividades presentados/ Infames de actividad exigidos en cada contrato }*100	50%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los infames de actividades de las siguientes contratos: 20171735, 20171730, 20170932, 20170648, 20170651, 20170640, 20170705, 20170857, 20171403, 20171151, 20170710, 20170934, 20170855, 20170871, 20170723 evidencianda el cumplimiento de la acción de mejora.
		Gestión Ambiental		Realizar una reunión de capacitación sobre la responsabilidad jurídica en la supervisión de contratos estatales	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	1	Listado de asistencia Registro Fotográfica	100%	Se advierte que el día 15-08-2017 se realizó una reunión referida a capacitación jurídica a las supervisares de contrata. Además se advierte que la dependencia el aboro una guía denominada Guía para el ejercicia de las funciones de supervisión e interventoria de las contratos suscrito por las enfidaeas estatales. Finalmente el Secretaría de Gestión con oficio Na. 14800303-2017 de 17-08-2017 recuerda a las supervisores el compromiso del acta antes mencionada.
	En la ejecución de las Invitaciones Públicas Na. 2016-051, 2016-044, 2016-021, No obra formato INFORME DE	Gestión Ambiental		Aportar en los diferentes contratos de prestación de servicios el formato GA-F-004 los INFORME DE SUPERVISIÓN requeridos, debidamente firmados.	Secretaria de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	{Infames de supervisión presentados/ Infames de supervisión exigidos en cada contrato }*100	25%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de las infames de supervisión de los siguientes contratos: 20171735, 20171730, 20170932, 20170648, 20170651, 20170640, 20170705, 20170857, 20171403, 20171151, 20170710, 20170934, 20170855, 20170871, 20170723 evidencianda el cumplimiento de la acción de mejora.

2	SUPERVISIÓN código GA-F-004, el cual debe ser diligenciado en su totalidad para la ejecución de la labor de supervisión. Tampoco obra formato INFORME DE ACTIVIDADES DE CONTRATISTA diligenciado, código GF-F-055 en el cual se describe el plan de trabajo, la descripción de las actividades y el estado de ejecución, evidenciando una indebida supervisión contractual, que ocasiona falta de control en el avance de las metas del proyecto.	Gestión Ambiental	Desorganización documental en la conformación de las carpetas contractuales	Aportar en los diferentes contratos de prestación de servicios el formato GF-F-055 Informe de Actividades debidamente firmado.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	100%	(Informes de actividades presentados/ Informes de actividad exigidos en cada contrato) *100	50%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de actividades de las siguientes contrataciones: 20171735, 20171730, 20170932, 20170648, 20170651, 20170640, 20170705, 20170857, 20171403, 20171151, 20170710, 20170934, 20170855, 20170871, 20170723 evidenciando el cumplimiento de la acción de mejora.
		Gestión Ambiental		Realizar una reunión de capacitación sobre la responsabilidad jurídica en la supervisión de contratos estatales	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	1	Listado de asistencia Registro Fotográfico	100%	Se advierte que el día 15-08-2017 se realizó una reunión referida a capacitación jurídica a los supervisores de contrato. Además se advierte que la dependencia el ahora una guía denominada Guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de los contratos suscrito por las entidades estatales. Finalmente el Secretario de Gestión con oficio Na. 14800303-2017 de 17-08-2017 recuerda a los supervisores el compromiso del acta antes mencionada.
3	En la Ejecución de la Invitación Pública No. 2016-051, Contrato No. 20161809. El contratista aporta factura No. 8318013 de 30-12-2016 por valor de \$527.800, sin embargo en la misma no se refleja la cantidad de Kilogramos por cadáver de animal, residuos hospitalarios o similares, efectivamente recolectados e incinerados por el contratista, como la exige el documento contractual, tampoco se aporta certificada de cumplimiento ni factura por el saldo del contrato, esto es por la suma \$3.473.200, evidenciando una indebida supervisión durante la ejecución contractual.	Gestión Ambiental	Descanamiento de la responsabilidad legal en la supervisión de contratos	Solicitar en los contratos celebrados que requiera la presentación de facturas para el pago, se detalle Producto, Unidad de Medida, Cantidad y Valor	Secretaria de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	100%	(Facturas detalladas/ Total de facturas presentadas) X 100	50%	Se evidencia que el contrato 20172195 celebrado con EMAS, se incluye para el cobro de la factura, certificación de fecha 05-09-2017 detallando la exigencia de la acción de mejora
		Gestión Ambiental		Aportar en las carpetas contractuales de la Secretaría de Gestión Ambiental, el certificado de cumplimiento del objeto pactado.	Secretario de Gestión Ambiental	01/01/2017	29/12/2017	100%	(Contratos con certificado de cumplimiento / Total de contratos ejecutados X 100)	50%	Se evidencia que el contrato 20172195 celebrado con EMAS, se incluye certificada de cumplimiento de fecha 11-09-2017 suscrita por el Secretario de Gestión Ambiental y el Supervisor de contrato Jorge Castra.

4	El Proyecto: "Construcción, Optimización y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado 2016 del Sector Rural y Suburbano del Municipio de Pasto", con número de radicación 2016520010026, no se cumplió en su totalidad, puesto que no se cumplieron 20 de los 29 componentes planificados, según la Tabla N°1 del presente informe de Auditoría, en consecuencia se evidencia indebida planificación de metas, por parte de la dependencia auditada.	Gestión Ambiental	La Secretaría no contaba con un mecanismo de seguimiento a la ejecución del proyecto	Diseñar e implementar una herramienta de control para hacer seguimiento trimestral a las metas planificadas en el proyecto	Secretaría de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	1	Herramienta diseñada e implementada	50%	Se advierte que la dependencia auditada diseñó herramienta de control en formato excel para hacer seguimiento periódico a las metas planificadas en el proyecto
5	En los contratos N° 20153506, N° 20153515, N° 20163075, N° 20153480, N° 20153551 y N° 20161734, 20161809, no se evidencia el acto de liquidación contractual, vulnerado el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación y las cláusulas respectivas en el texto contractual que contiene tal exigencia.	Gestión Ambiental	Inexistencia de controles para realizar liquidación de contratos	Liquidar los contratos celebrados dentro del término estipulado en el contrato	Secretaría de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	100%	(Contratos liquidados / Contratos finalizados) x 100	50%	Se advierte la liquidación del siguiente contrato: 20153517 en el trimestre de julio a septiembre. Por otro lado, está en proceso de gestión la liquidación de los contratos, faltantes con la Secretaría de Hacienda, además, se realizó el 4 de agosto reunión con los subsecretarios para insistir en el proceso de trámite de liquidación de los contratos.
6	Al revisar los soportes de la ejecución del contrato N° 20163074, cuya objeto es: "Modificación al Diseño Hidráulico de las Redes de Alcantarillado separada del Encano", no se identifica actos de supervisión durante su ejecución, contraviniendo con la establecida en los artículos 83 y 84 de la ley 1474 del 2011 y la norma institucional del Manual de Supervisión de Consultorías con Código GA-M-001.	Gestión Ambiental	Desorganización documental en la conformación de las carpetas contractuales	Realizar actas de supervisión periódicas en la ejecución de los contratos de acueducto y alcantarillado, independientemente del cumplimiento del requisito para el pago.	Secretaría de Gestión Ambiental	01/01/2017	31/12/2017	100%	(Actas de supervisión periódica para Contratos de acueducto y alcantarillado / Contratos celebrados) X 100	50%	Se evidencia la realización de actas de supervisión de la siguiente manera: contrato 20172575 con Actas de 03-10-17; contrato 20171364 con actas de 12-09-2017; contrato 20171242 con Acta de 25-08-2017, 06-10-2017, informe de 29-09-2017; contrato 20172203 con actas de 09-10-2017 y IP 2017 146 con actas de 05-09-17, 28-09-2107, y 26-10-2017

55%

Carol Hidalgo C.
Carol Hidalgo

Contratista Secretaría Gestión Ambiental

Alexandra Erassa

Profesional Universitario Control Interno

Lina Guerrero Mejía
Contratista Control Interno

Diego Almeida
Contratista Secretaría Gestión Ambiental