

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE											
NOMBRE DEL FORMATO											
EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO											
VIGENCIA 03-Ago-17				VERSIÓN 07		CÓDIGO EI-F-008		CONSECUTIVO			
Nombre del área e proceso auditado: GESTIÓN AMBIENTAL		Nombre del responsable del área e proceso auditado: ING. JAIRO EFRÉN BURBANO NARVÁEZ				Periodo de la auditoría: 2017			Fecha suscripción: Julio 25 de 2017		
Fecha de evaluación: 25-01-2018		Ne. de Evaluación: 02		No. de la auditoría: 007/ 2017							
No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	ÁREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ANÁLISIS DE CAUSAS <small>(Ver Instructivo MC-F-003)</small>	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 No. 20160888 de 22 de febrero de 2016. se incluye el formato GA-F-004 INFORME DE SUPERVISIÓN fechado a 18-04-2016 el cual No esta firmado por el Subsecretaria de Gestión Ambiental. Además, No obra informe de actividades de contratista correspondiente al periodo 01-05-2016 a 31-05-2016. De la misma suerte, dentro de la ejecución de la Invitación Pública No. 2016-051, el oficio en el cual se relaciona el informe de actividades de contratista fechada 28-12-2016, se encuentra incompleta pues no se anexa la totalidad del documento, cada vez que no se aparta la hoja de firma del contratista, concluyendo que las contrates en el manejo documental durante la ejecución del citado contrato, son insuficientes.	Gestión Ambiental	Desconocimiento de la responsabilidad legal en la supervisión de contratos	Aportar en los diferentes contratos de prestación de servicios el formato GA-F-004 las INFORME DE SUPERVISIÓN requeridos, debidamente firmados.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	(Informes de supervisión presentadas/ Informes de supervisión exigidos en cada contrato) *100	50%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de supervisión de los siguientes contratos: 2017647,20170691,20170858,20170870,20170932,20171152, 20170857,20170655, 20170646, 20170722, 20170657, 20171403, 20170658, 20170690, 20170650,20170853,20170651,20171150,20170710 evidencianda 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%	(Informes de actividades presentadas/ Informes de actividad exigidos en cada contrato) *100	50%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de supervisión de los siguientes contratos: 2017647,20170691,20170858,20170870,20170932,20171152, 20170857,20170655, 20170646, 20170722, 20170657, 20171403, 20170658, 20170690, 20170650,20170853,20170651,20171150,20170710 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	Secretaria de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	1	Listada de asistencia Registro Fotográfica	100%	Se advierte que el día 15-08-2017 se realizó una reunión referida a capacitación jurídica a los supervisores de contrata. Además se advierte que la dependencia elabora una guía denominada Guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de las contratas suscrito por las entidades estatales. Finalmente el Secretario de Gestión con oficio No. 14800303-2017 de 17-08-2017 recuerda a los supervisores el cumplimiento de la acción antes mencionada.

2	En la ejecución de las Invitaciones Públicas No. 2016-051, 2016-044, 2016-021, No obra formato INFORME DE 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 GA-F-004 los INFORME DE SUPERVISIÓN requeridas, debidamente firmadas.	Secretaria de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	(Informes de supervisión presentados/ Informes de supervisión exigidas en cada contrato) *100	50%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de supervisión de las siguientes contrataciones: 2017647,20170691,20170858,20170870,20170932,20171152, 20170857,20170655, 20170646, 20170722, 20170657, 20171403, 20170658, 20170690, 20170650,20170853,20170651,20171150,20170710 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 firmada,	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 supervisión de los siguientes contratos: 2017647,20170691,20170858,20170870,20170932,20171152, 20170857,20170655, 20170646, 20170722, 20170657, 20171403, 20170658, 20170690, 20170650,20170853,20170651,20171150,20170710 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 aboro 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 No. 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, Contrata 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	Desconocimiento 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	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	100%	(Facturas detalladas/ Total de facturas presentadas) X 100	100%	Se evidencia Oficio fechado a 29-12-2017 suscrito por el DR. Diego Armanda Polo Jefe de Ventas de EMAS PASTO S.A. E.S.P. respecto a la ejecución discriminada del contrato No. 2017-1685, referido a servicios de recolección, transporte, incineración y disposición final de cadáveres de animales.
		Gestión Ambiental		Aportar en las carpetas contractuales de la Secretaria de Gestión Ambiental, el certificada de cumplimiento del objeto pactada.	Secretario de Gestión Ambiental	01/01/2017	29/12/2017	100%	(Contratos con certificado de cumplimiento / Total de contrataciones ejecutados X 100)	100%	Se evidencia certificada de cumplimiento fechado a 22-12-2017 respecto al contrato No. 20171685 referido a incineración con la Empresa EMAS.

4	El Proyecto: "Construcción, Optimización y Mejoramiento de Sistemas de Acueducto y Alcantarillado 2016 del Sector Rural y Suburbano del Municipio de Pasta", con número de radicación 2016520010026, no se cumplió en su totalidad, puesto que no se cumplieron 20 de las 29 componentes planificadas, 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	75%	Se advierte que la dependencia auditada continúa alimentando en debida forma la herramienta de control en formato excel para hacer seguimiento periódico a las metas planificadas en el proyecto, se evidencia el diligenciamiento adecuado para la vigencia 2017. Razón por la cual, se recomienda continuar con la acción de mejora para ser evaluada en el próximo trimestre.
5	En los contratos N° 20153506, N° 20153515, N° 20163075, N° 20153480, N° 20153551 y N° 20161734, 20161809, no se evidencia del acta de liquidación contractual, vulnerada el artículo 60 de la Ley 80 de 1993 del Estatuto General de Contratación y las cláusulas respectivas en el texto contractual que contiene la exigencia.	Gestión Ambiental	Inexistencia de controles para realizar la 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	100%	Se advierte la liquidación de los siguientes contratos en el trimestre de noviembre a enero: 20170655, 20171378, 20163180, 20163181, 20171461, 20171377, 20163182, 20161663, 20170897, 20161809 y 20153407.
6	Al revisar los soportes de la ejecución del contrato N° 20163074, cuyo objeto es: "Modificación al Diseño Hidráulico de las Redes de Alcantarillado separada del Encana", no se identifica actas de supervisión durante su ejecución, contraviniendo con la establecida en las 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	75%	Se evidencia la realización de actas de supervisión de la siguiente manera: Contrato 20172575 con acta en la fecha 07/12/2017, Contrato 20172203 con acta en la fecha de 30/11/2017, Contrato 20173141 con actas suscritas en las fechas 14/12/2017 y 31/01/2018, se advierte que el contrato 20171364 no tiene actas de supervisión por que se encuentra suspendido con acta 04 del 07/12/2017. Razón por la cual, se recomienda continuar con la acción de mejora para ser evaluada en el próximo trimestre.

73%

Carol Hidalgo C.
Carol Hidalgo

Contratista Secretaría Gestión Ambiental

Alexandra Erasso

Profesional Universitaria Control Interno

Lina Guerrero Mejía
Contratista Control Interno