



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO:

ACTA DE EVALUACION DE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

VIGENCIA
03-Ago -17

VERSIÓN
03

CODIGO
EI-F-011

CONSECUTIVO

No. AUDITORIA 007 DEPENDENCIA O PROCESO Secretaria de Gestión Ambiental

FECHA DE EVALUACION 25-07-2018 No. DE EVALUACION 04

FECHA SUSCRIPCIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO 25-07-2017

DESCRIPCION DE LA EVALUACION

No. de hallazgo	Porcentaje de cumplimiento de la acción
1	100%
	75%
	100%
2	100%
	75%
	100%
3	100%
	100%
4	100%
5	100%
6	100%

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO

Teniendo en cuenta las pruebas y evidencias aportadas durante la cuarta evaluación, se advierte un cumplimiento del 96%, cumplimiento que alcanza el nivel mínimo de exigencia reglamentado.

PORCENTAJE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN 96%

JAIRO BURBANO NARVÁEZ
SECRETARIO DE GESTIÓN AMBIENTAL

MARTHA CECILIA DAVILA FIGUEROA
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO



ALCALDÍA DE PASTO

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

FORMA DE DLI FORMATO

EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

VIGENCIA
113 Ago-17

VERSIÓN
07

CÓDIGO
E-F-008

CONSECUTIVO

Nombre del área o proceso auditado: GESTIÓN AMBIENTAL	Nombre del responsable del área o proceso auditado: ING. JAIRO EFRÉN BURBANO NARVÁEZ	Periodo de la auditoria: 2017	Fecha suscripción: Julio 25 de 2017
-----------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------	-----------------------------------------------

Fecha de evaluación: 25-07-2018	No. de Evaluación: 04	No. de la auditoria: 007/ 2017
----------------------------------------	------------------------------	---------------------------------------

No. HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DE HALLAZGO	ÁREAS O PROCESOS INVOLUCRADOS	ANÁLISIS DE CAUSAS	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 Subsecretario 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 fechado 28-12-2016, se encuentra incompleto pues no se anexa la totalidad del documento, toda vez que no se aporta la hoja de firma del contratista, concluyendo que los controles 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 los INFORME DE SUPERVISIÓN requeridos, debidamente firmados.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	{Informes de supervisión presentados/ Informes de supervisión exigidos en cada contrato }*100	100%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de actividades de los siguientes contratos: 20180331, 20180328, 20180341, 20180843, 20180834, 20180334, 20180830, 20180330, 20180836, 20180831, 20180871, 20180335, 20180846, 20180941, 20180837, 20180841, 20180343, 20180333, 20180342 y 20181342; 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%	{Informes de actividades presentados/ Informes de actividad exigidos en cada contrato }*100	75%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de actividades de los siguientes contratos: 20180845, 20180834, 20180830, 20180842, 20180331, 20180330, 20180836, 20180833, 20180335, 20180846, 20180941, 20180837, 20180841, 20180332, 20180835, 20180847, 20180344, 20180339, 20180345 y 20180844 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 elaboro 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.

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 requeridos, debidamente firmados.	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	21/07/2018	100%	(Informes de supervisión presentados/ Informes de supervisión exigidos en cada contrato) * 100	100%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de actividades de los siguientes contratos: 20180331, 20180328, 20180341, 20180843, 20180834, 20180334, 20180830, 20180330, 20180836, 20180831, 20180871, 20180335, 20180846, 20180941, 20180837, 20180841, 20180343, 20180333, 20180342 y 20181342; 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%	(Informes de actividades presentados/ Informes de actividad exigidos en cada contrato) * 100	75%	Se procedió a revisar una muestra aleatoria de los informes de actividades de los siguientes contratos: 20180845, 20180834, 20180830, 20180842, 20180331, 20180330, 20180836, 20180833, 20180335, 20180846, 20180941, 20180837, 20180841, 20180332, 20180835, 20180847, 20180344, 20180339, 20180345 y 20180844 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 evidencia el día 15-08-2017 la realización de reunión referida a capacitación jurídica a los supervisores de contrato. Además se advierte que la dependencia elaboro 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.
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	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 Armando 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.

3	recolectados e incinerados por el contratista, como lo exige el documento contractual, tampoco se aporta certificado 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		Aportar en las carpetas contractuales de la Secretaría de Gestión Ambiental, el certificado de cumplimiento del objeto pactado.	Secretario de Gestión Ambiental	1/01/2017	29/12/2017	100%	(Contratos con certificado de cumplimiento / Total de contratos ejecutados X 100)	100%	Se evidencia certificado 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 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	Secretario de Gestión Ambiental	21/07/2017	29/12/2017	1	Herramienta diseñada e implementada	100%	Se advierte que la dependencia auditada continua 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 2018.
5	En los contratos N° 20153506, N° 20153506, N°20153515, N°20163075, N° 20153480, N°20153551 y N° 20161734, 20161809, no se evidencia del acta 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 la liquidación de contratos	Liquidar los contratos celebrados dentro del término estipulado en el contrato	Secretario 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 2017/0655, 20171378, 20163180, 20169161, 20171461, 20171377, 20162189, 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 separado del Encano", no se identifica actos de supervisión durante su ejecución, contraviniendo con lo establecido 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 actos de supervisión periódicas en la ejecución de los contratos de acueducto y alcantarillado, independientemente del cumplimiento del requisito para el pago.	Secretario de Gestión Ambiental	1/01/2017	31/12/2017	100%	(Actas de supervisión periódica para Contratos de acueducto y alcantarillado /Contratos celebrados) X 100	100%	Se evidencia la realización de actos de supervisión de contratos de la siguiente manera: Contrato 20172575 con acta en la fecha 04/04/18; Contrato 20171748 con acta de 04/04/18 y Contrato 20173141 con actos de supervisión de las fechas 31/01/18 y 20/04/18.
---	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	-----------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------	-----------	------------	------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Carol Hidalgo C.
Carol Hidalgo

Contratista Secretaria Gestión Ambiental

Lilja Guerrero Mejía
Lilja Guerrero Mejía

Contratista Control Interno

96%