
 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI)		MCCO01.02.03.14.12.P04.F03
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN 2
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA 30/mar/2015


NOMBRE DE LA AUDITORIA: Auditoria No. 03 de Evaluación al PGIRS según Decreto Municipal No. 0059 de 2009		PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA	
		VIGENCIA: 2017	Nº. DE AUDITORIA: 03
FECHA DE REALIZACIÓN DE LA AUDITORIA:	Inicio: 09/feb/2017		Final: 03/mar/2017
FECHA ELABORACIÓN:	01/mar/2017		


DATOS DEL AUDITOR		
JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:		Jaime López Bonilla
EQUIPO AUDITOR:	LÍDER:	Esneida Álzate Porras – Contratista
	APOYO:	Sorel Delgado Pérez – Contratista Claudia Marcela Rengifo Polanía - Contratista Roberto Sánchez Medina - Contratista Alba Nelly Silva Arias - Contratista Mónica Tovar Rosas – Contratista Enrique Calvo Clavijo – Contratista
MACROPROCESO:		CONTROL
PROCESO:		CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
SUBPROCESO:		EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO
DEPENDENCIA:		DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE CALIDAD

DATOS DEL AUDITADO	
MACROPROCESO:	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO
PROCESO:	PLANEACIÓN FISICA Y DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL
SUBPROCESO:	No Aplica
PROCEDIMIENTO:	No Aplica
DEPENDENCIA:	Secretaria De Educación.
PERSONAL ENTREVISTADO:	Elizabeth Caicedo del Corral – Profesional Universitario, Mónica Victoria Mosquera – Profesional Universitario, Carolina Campo Echeverry – Contratista

DATOS GENERALES DE LA AUDITORÍA	
OBJETIVO GENERAL:	Evaluar la implementación, mantenimiento y mejora del “Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos – Empezando por Casa”, verificando los componentes Administrativo, Técnico Logístico y de Información, educación y Comunicación en los Organismos: Departamento Administrativo de Planeación Municipal y Secretaria de Educación Municipal/ 10 Instituciones Educativas Publicas.
OBJETIVOS ESPECÍFICOS:	Evaluar el cumplimiento del Decreto Municipal No. 0059 de 2009.
ALCANCE:	Se evaluará la implementación, mantenimiento y mejora del “Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos – Empezando por Casa”, verificando los componentes Administrativo, Técnico Logístico y de Información, educación y Comunicación en los

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI)		MCCO01.02.03.14.12.P04.F03
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN 2
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA 30/mar/2015
	Organismos: Departamento Administrativo de Planeación Municipal y Secretaria de Educación Municipal/ 10 Instituciones Educativas Publicas.		
PERIODO EVALUADO:	Del 02/ene/2016 al 31/ene/2017.		
CRITERIOS:	<p>Decreto NO 1077 de mayo 23 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único reglamentario del sector Vivienda, Ciudad y Territorio".</p> <p>Decreto Municipal No 0475 de agosto 31 de 2004 "Por medio del cual se adopta el Plan Integral de Residuos Sólidos - PGIRS del Municipio de Santiago de Cali"</p> <p>Decreto Municipal No 059 de 23 de febrero de 2009 "Por medio del cual se adoptan los manuales para la implementación del programa de gestión Integral de Residuos Sólidos de entidades públicas, instituciones educativas y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Decreto Municipal No 1147 del 17 de diciembre de 2015 "Por medio del cual se adopta el Plan Integral de Residuos Sólidos del Municipio de Santiago de Cali 2015-2027 y se dictan otras disposiciones"</p> <p>Manual programa gestión Integral de Residuos Sólidos en entidades públicas "empezando por Casa" 2008</p> <p>Manual programa gestión Integral de Residuos Sólidos en Instituciones Educativas 2008.</p>		
METODOLOGÍA APLICADA:	Para la obtención de información y evidencia se hará verificación directa en las dependencias de las Administración Central Departamento Administrativo de Planeación Municipal y Secretaria de Educación Municipal y en una muestra de diez (10) Instituciones Educativas del municipio de Santiago de Cali, mediante observación, verificación, entrevista y muestreo.		
TÉRMINOS Y DEFINICIONES	Conclusión: Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos y los hallazgos de la auditoria.		
	Conformidad (C): Cumplimiento de un requisito.		
	Criterio: Lo que debe ser: Conjunto de políticas, procedimientos o requisitos. Los criterios de auditoría se utilizan como una referencia frente a la cual se compara la evidencia de la auditoría.		
	Descripción de la condición: Lo que se encontró: Se refiere al hecho determinado por el auditor, que debe ser sustentado y demostrado con evidencias.		
	Efecto: Consecuencia real o potencial cuantitativa o cualitativa, que ocasiona la condición.		
	Evidencia de la auditoría: Registros, declaraciones de hechos o cualquier otra información que son pertinentes para los criterios de auditoría y que son verificables. La evidencia puede ser cualitativa o cuantitativa.		
	Hallazgo: Resultado de la evaluación de la evidencia de la auditoría, recopilada frente a los criterios de auditoría. Los hallazgos de la auditoría pueden indicar tanto conformidades o no conformidades con los criterios de auditoría.		
	Limitante: Situación que dificulta el desarrollo de la auditoria.		
	No Conformidad (NC): Incumplimiento de un requisito.		
	Oportunidad de Mejora (OM): Situación específica que no implica desviación, ni incumplimiento de requisitos, pero que constituye una oportunidad y necesidad de incrementar la capacidad del proceso.		
	Recomendación: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.		

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI) INFORME DE AUDITORIA INTERNA	MCCO01.02.03.14.12.P04.F03	
		VERSIÓN	2
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	30/mar/2015
RESULTADOS DE LA AUDITORÍA			
LIMITANTES			
No aplica.			
HALLAZGOS			
CONFORMIDADES			
1.	<p>La Secretaria de Educación Municipal tiene definida las Estrategias de información, educación y comunicación, la cual esta escalonada en 3 niveles: El primer nivel Municipal la estrategia del procedimiento “Proyectos Transversales”, donde los PRAES se trabajan desde 3 ámbitos: Investigación, Formación y Acompañamiento. El segundo nivel la estrategia de acompañamiento a los PRAES por Institución Educativa y el tercer nivel la estrategia de acompañamiento al PGIRS, lo cual se evidencia mediante actas de reunión formato MAG04.03.14.12.P01.F04 versión 2 con fecha de vigencia 06/may/2015 Acta con TRD No.4143.2.14.74 sin número del 09/nov/2016, con objetivo: Realizar el Plan de Gestión de Residuos Sólidos, con orden del día: 1. Revisión del Plan de Residuos Sólidos, 2. Estado del plan de aceros, 3. Cronograma y 4. Cartografía, firmada por la asesora pedagógica, con 4 asistentes y 3 firmas y Acta con TRD No. 4143.2.14.74 sin número del 21/oct/2016, con objetivo: Realizar la Exploración Botánica y la jornada de actualización normativa agua y bienestar animal “La Escuela Soñada” con la I.E. República de Argentina, con orden del día: 1. Realización de Exploración Botánica 2. Fortalecimiento Normativo Componente Agua y Bienes Animal – la Escuela Soñada, acta sin firma.</p> <p>Se evidencia convenio suscrito entre la SEM y la Fundación Jardín Botánico de Cali No. 4143.027.012.</p> <p>Cumpliendo con Decreto Municipal 0059 de febrero 23 de 2009, artículo 6 parágrafo 1. Manual Programa de Gestión de Residuos Sólidos en Entidades Públicas - "Empezando por Casa" de 2008 Componente Administrativo 4.1.1 Esquema organizacional.</p>		
2.	<p>Los objetivos de las estrategias definidas están dirigidas a encaminar el adecuado manejo de los residuos sólidos, se fijaron 3 metas: Acompañamiento inicial, Lograr el aforo y caracterización e Identificar aprendizajes para incorporarlos en el año 2017, los cuales se cumplieron, evidenciándose mediante Acta de Reunión formato MAG04.03.14.12.P01.F04 versión 2 con fecha de vigencia 06/may/2015 con TRD No. 4143.2.14.74 sin número del 09/nov/2016, con la I.E. José María Carbonell, con objetivo: Metodología PGIRS, con orden del día: 1. Aplicar Metodología PGIRS, firma la asesora pedagógica, con 8 asistentes.</p> <p>Cumpliendo con Decreto Municipal 0059 de febrero 23 de 2009, artículo 9. Manual Programa de Gestión de Residuos Sólidos en Entidades Públicas - "Empezando por Casa" de 2008 Componente Administrativo 4.1.2 Asignación de responsabilidades.</p>		
3.	<p>Se evidencia la realización de visitas informativas a través del acompañamiento situado, mediante la sensibilización desde diferentes formas, el sketch, el baúl de experiencias y la Exploración Botánica, evidenciándose Acta de Reunión formato MAG04.03.14.12.P01.F04 versión 2 con fecha de vigencia 06/may/2015 con TRD No. 4143.2.14.74 sin número del 21/oct/2016, con objetivo: Realizar la Exploración Botánica y la jornada de actualización normativa agua y bienestar animal “La Escuela Soñada” con la I.E. República de Argentina, con orden del día: 1. Realización de Exploración Botánica 2. Fortalecimiento Normativo Componente Agua y Bienes Animal – la Escuela Soñada, acta sin firma y Acta con TRD No. 4143.2.14.74 sin</p>		

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI) INFORME DE AUDITORIA INTERNA	MCCO01.02.03.14.12.P04.F03	
		VERSIÓN	2
		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	30/mar/2015
	número del 09/nov/2016, con la I.E. José María Carbonell, con objetivo: Metodología PGIRS, con orden del día: 1. Aplicar Metodología PGIRS, firma la asesora pedagógica, con 8 asistentes. Cumpliendo con Decreto Municipal 0059 de febrero 23 de 2009, Artículo 6. Manual Programa de Gestión de Residuos Sólidos en Entidades Públicas - "Empezando por Casa" de 2008 Componente Administrativo 4.1.3 Reconocimiento y evaluación diagnóstica.		
4.	<p>La Secretaria de Educación ha diseñado mecanismos encaminados a la visibilidad del programa y de la separación de fuentes a través de la estrategia de acompañamiento al PGIRS, trabajo realizado con la comunidad educativa, al interior de las IEO, evidenciándose informe con nombre Documento orientador del PGIRS con la Fundación Jardín Botánico mediante convenio suscrito entre la SEM y JBC No.4243.0.27.027.012, este proceso se está realizando por cada IEO.</p> <p>Cumpliendo con Decreto Municipal 0059 de febrero 23 de 2009, Artículo 6. Manual Programa de Gestión de Residuos Sólidos en Entidades Públicas - "Empezando por Casa" de 2008 Componente Administrativo 4.1.4 Línea de base.</p>		
5.	<p>Se evidencia la realización de eventos extraordinarios a través del sketch normativo, el semáforo, la asistencia técnica y la Minga, evidenciándose mediante Acta de Reunión formato MAG04.03.14.12.P01.F04 versión 2 con fecha de vigencia 06/may/2015 con TRD No. 4143.2.14.74 sin número del 25/nov/2016, lugar: Jardín Botánico, Objetivo: Minga Municipal de saberes, con orden del día: 1. Bienvenida al evento Minga Municipal de "Saberes en la escuela", 2. Desplazamiento para actividad en el sendero y 3. Entrega contrapartida, firma asesora Jardín Botánico, con 16 asistentes.</p> <p>Cumpliendo con Decreto Municipal 0059 de febrero 23 de 2009, Artículo 6. Manual Programa de Gestión de Residuos Sólidos en Entidades Públicas - "Empezando por Casa" de 2008 Componente Administrativo 4.1.5 Planificación y gestión de recursos.</p>		

CONCLUSIONES


De acuerdo con los seis (6) criterios evaluados, la Secretaria de Educación, cumple con la implementación, mantenimiento y mejora del "Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos – Empezando por Casa", situación que se describe a continuación:

Conformidades	6
Oportunidades de Mejora	0
No Conformidades	0

La Secretaria de Educación ha diseñado mecanismos encaminados a promover actitudes y practicas favorables a la reducción y reutilización de los residuos sólidos – PGIRS con el proyecto realizado por la Fundación Jardín Botánico a través de la estrategia de acompañamiento, actividad que fue realizada con la comunidad educativa, al interior de las Instituciones Educativas Oficiales, encaminadas a fomentar cambios en los hábitos de la comunidad, mediante un proceso continuo con diferentes actividades en manejo adecuado de Residuos Sólidos.

35. RECOMENDACIONES

Continuar con el proceso de acompañamiento situado a las Instituciones Educativas Oficiales, para mantener el cumplimiento del "Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos - Empezando por Casa" en la entidad.

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MECI)		MCCO01.02.03.14.12.P04.F03	
			VERSIÓN	2
			FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA	30/mar/2015


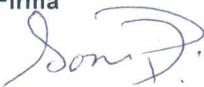
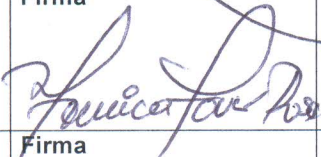

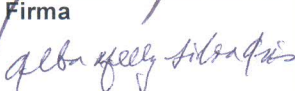
INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Fortalecer las relaciones, el trabajo y la comunicación entre el Departamento Administrativo de Planeación Municipal, Secretaría de Educación y Las Instituciones Educativas, con el fin de trabajar articuladamente, lo cual le permita implementar, mantener y mejorar el programa PGIRS adecuadamente.

Jaime López Bonilla

Jefe Departamento Administrativo de Control Interno

EQUIPO AUDITOR

Nombre del Líder: Esneda Álzate Porras	Firma 	Nombre del Auditor: Sorel Delgado Pérez	Firma 
Nombre del Auditor: Mónica Tovar Rósas	Firma 	Nombre del Auditor: Claudia Marcela Rengifo Polania	Firma 
Nombre del Auditor: Alba Nelly Silva Arias	Firma 	Nombre del Auditor: Roberto Sánchez Medina	Firma 