

	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEDA, SGC y MEC)		MCC001 02 03 14 12 P05 F04																															
	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORIA</b>		VERSION: 3	FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA: 12/mar/2015																														
	NOMBRE DE LA AUDITORIA: Auditoria No. 50 de seguimiento a la Auditoria de Evaluación al Manejo y Uso Sostenible, Conservación, Recuperación y protección de los Recursos Naturales en el Distrito de Santiago de Cali, vigencia 2019 a septiembre 15 de 2020 y seguimiento a Requerimiento 291-2020 V.U 200031762020 1100.23.01.20 - Secretaría Seguridad y Justicia.		FECHA DE ELABORACION: 06/dic/2021																															
<b>DATOS DEL AUDITOR</b>																																		
JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:		JAIME LOPEZ BONILLA																																
EQUIPO AUDITOR:		LIDER: MONICA TOVAR ROSAS APOYO: YAMILETH HERNANDEZ BOTERO, CONTRATISTA DIANA MILENA HERRERA BENITEZ, CONTRATISTA PAOLA ANDREA AMAYA BEDOYA, CONTRATISTA OBSERVADORA																																
MACROPROCESO:		CONTROL																																
PROCESO:		CONTROL INTERNO A LA GESTION																																
SUBPROCESO:		EVALUACION Y SEGUIMIENTO																																
DEPENDENCIA:		DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO																																
<b>DATOS DEL AUDITADO</b>																																		
MACROPROCESO:		DESARROLLO INTEGRAL DEL TERRITORIO																																
PROCESO:		SUSTENTABILIDAD AMBIENTAL																																
SUBPROCESO:		NO APLICA																																
PROCEDIMIENTO:		NO APLICA																																
DEPENDENCIA:		DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE GESTIÓN DEL MEDIO AMBIENTE - DAGMA																																
PERSONAL ENTREVISTADO:		Diego Carvajal Trujillo, Jefe de Oficina Emerson Amud Gil, Contratista																																
<b>DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA</b>																																		
OBJETIVO GENERAL: Verificar la ejecución de las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento de la Auditoria de Evaluación y el Requerimiento.																																		
PERIODO EVALUADO:		INICIO: 07/ene/2021	FINALIZACIÓN: 19/nov/2021																															
TERMINOS Y DEFINICIONES:		CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoria, que proporciona al equipo auditor tras considerar los objetivos. CUMPLIMIENTO (EFICACIA): Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados. EFECTIVIDAD: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles. ESTADO: Situación en que se encuentra el plan de mejoramiento, y en especial cada una de sus acciones. INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoria. RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.																																
MÉTODO DE EVALUACIÓN:		Para evaluar tanto el avance o cumplimiento y efectividad de las acciones correctivas como el estado del plan de mejoramiento, se tendrá en cuenta lo definido por la Contraloría General de Santiago de Cali y lo definido por la Dirección de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, como método de evaluación del cumplimiento de los planes de mejoramiento, estableciendo dos tipos de calificación, así:  1. Referente al porcentaje de avance de ejecución, que considera el cumplimiento y la efectividad, el cual se mide según las siguientes opciones: <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">VARIABLE</th> <th rowspan="2">PONDERACIÓN</th> <th colspan="3">RANGO DE CALIFICACION</th> </tr> <tr> <th>SI CUMPLE</th> <th>CUMPLE PARCIALMENTE</th> <th>NO CUMPLE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cumplimiento</td> <td>20%</td> <td rowspan="2">Dos (2)</td> <td rowspan="2">Uno (1)</td> <td rowspan="2">Cero (0)</td> </tr> <tr> <td>Efectividad</td> <td>80%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es = 100% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "CUMPLIDO".</p> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es &gt;= 80% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO".</p> <p>* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es &lt;= 79% en el Porcentaje de Cumplimiento del Plan, se entiende como un Plan de Mejoramiento "NO CUMPLIDO", no obstante valoración por el equipo auditor, quien verificará si el porcentaje de avance representa un mejoramiento significativo en la gestión, caso en el cual se podrá considerar como un Plan de Mejoramiento "EN CUMPLIMIENTO".</p> 2. Referente al porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación, que considera el tiempo planificado, el tiempo ejecutado y la fecha de evaluación, el cual se mide según las siguientes opciones: <table border="1"> <thead> <tr> <th>ESTADO</th> <th>CALIFICACION</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA</td> <td>0% - 13%</td> </tr> <tr> <td>NOTABLE DEBILIDAD</td> <td>13.1% - 40%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES</td> <td>40.1% - 70%</td> </tr> <tr> <td>PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO</td> <td>70.1% - 99%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO</td> <td>99.1% - 120%</td> </tr> <tr> <td>EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN</td> <td>&gt;120%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento es &gt;=90%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCION DE LAS ACCIONES".</p> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento esta entre 75% y 89%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "CUMPLIMIENTO MEDIANAMENTE ADECUADO Y EFICAZ CON LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES".</p> <p>* Si el porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio de todo el plan de mejoramiento esta entre 0% y 74%, se entiende que el Plan de Mejoramiento está en un "INCUMPLIMIENTO EN LOS PLAZOS DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES".</p>				VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACION			SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE	Cumplimiento	20%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)	Efectividad	80%	ESTADO	CALIFICACION	SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	0% - 13%	NOTABLE DEBILIDAD	13.1% - 40%	PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES	40.1% - 70%	PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO	70.1% - 99%	EXCELENTE DESEMPEÑO	99.1% - 120%	EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN	>120%
VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACION																																
		SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE	NO CUMPLE																														
Cumplimiento	20%	Dos (2)	Uno (1)	Cero (0)																														
Efectividad	80%																																	
ESTADO	CALIFICACION																																	
SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA	0% - 13%																																	
NOTABLE DEBILIDAD	13.1% - 40%																																	
PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES	40.1% - 70%																																	
PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO	70.1% - 99%																																	
EXCELENTE DESEMPEÑO	99.1% - 120%																																	
EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN	>120%																																	
<b>RESULTADOS DE LA AUDITORIA</b>																																		
<b>INCONVENIENTES PRESENTADOS</b>																																		
No Aplica.																																		
<b>CONCLUSIONES</b>																																		
De acuerdo con las trece (13) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoria de Evaluación al Manejo y Uso Sostenible, Conservación, Recuperación y protección de los Recursos Naturales en el Distrito de Santiago de Cali, vigencia 2019 a septiembre 15 de 2020, según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 34% y de acuerdo con los plazos de ejecución de las acciones, el promedio del porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado es del 34%, situación que se describe a continuación:																																		
Acciones Abiertas		13																																
Acciones Cerradas		0																																
En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de mejoramiento, éste se encuentra no cumplido.																																		



Respecto al tiempo de ejecución el plan de mejoramiento, éste debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 97% y se observa en un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 34%, lo cual representa un incumplimiento en los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 34% frente al 97% que debería estar a la fecha.								
De acuerdo al Decreto Ley 648 de 2017 en el Artículo 2.2.21.49 es deber del Departamento Administrativo de Control Interno hacer seguimiento a los planes y acciones de mejora resultantes de las auditorías de la Contraloría, en la Auditoría No.50 de seguimiento a la Auditoría de Evaluación al Manejo y Uso Sostenible, Conservación, Recuperación y protección de los Recursos Naturales en el Distrito de Santiago de Cali, vigencia 2019 a septiembre 15 de 2020.								
La Contraloría General de Santiago de Cali, es quien determina si el plan de mejoramiento queda cerrado o no, así mismo, es el encargado de evaluar que las variables de mejoramiento y/o cambio formuladas en el Plan de Mejoramiento tendientes a eliminar las causas que originaron los hallazgos detectados, fueron efectivas o no, de acuerdo a lo estipulado en las resoluciones No.0100.24.03.19.011 del 04 de marzo de 2019 y No.0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021 expedidas por la Contraloría General de Santiago de Cali, "Por la cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali". Es decir, que los informes de seguimientos realizados por el Departamento Administrativo de Control Interno de la Alcaldía Distrital Especial de Santiago de Cali, serán fuente de criterio para la evaluación.								
Le compete a la Contraloría General de Santiago de Cali, de acuerdo a la Resolución No. 0100.24.03.19.011 del 04 de marzo de 2019 y 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021 expedida por la Contraloría General de Santiago de Cali "Por la cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali", mediante actuación fiscal, evaluar que las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento tendientes a eliminar las causas que originaron los hallazgos detectados, fueron efectivas o no, correspondiéndole al ente de control determinar si el plan de mejoramiento queda cerrado o no, siendo fuente de criterio para la evaluación los informes de seguimientos que haga la oficina de control interno de la Alcaldía Distrital Especial de Santiago de Cali.								
La Administración Distrital de Santiago de Cali, dió cumplimiento al artículo Decimo Primero denominado "Informes de avance y cumplimiento" de la Resolución No 010024.03.19.011 de marzo 4 de 2019 de la Contraloría General de Santiago de Cali, esto fue verificado en la plataforma SIA CONTRALORIAS, el envío del avance del plan de mejoramiento del Informe de evaluación al servicio de aseso con corte al 30 de junio de 2021 con la publicación 15/jun/2021.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente identificó los puntos críticos de arrojó clandestinos de disposición de residuos sólidos que impactan el Jarllón del río, más no han realizado el seguimiento a la totalidad de los puntos críticos identificados.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, llevó a cabo el arreglo y mantenimiento de la infraestructura de la torre del predio La Yolandia, el cual fue verificado a través del registro fotográfico.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, no mejoró los diseños de infraestructura, como tampoco, realizó los ajustes necesarios y el mantenimiento en la infraestructura de las escaleras y pasamanos del predio Piedragrande.								
Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente – DAGMA, realizó un prediseño de elementos de seguridad industrial en la infraestructura de la quebrada Guail, ubicada en el humedal la Ballena.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, no llevó a cabo en el plazo de ejecución establecido, la acción suscrita encaminada a mejorar y controlar los vertimientos a los ríos en el Distrito de Santiago de Cali, orientados a subsanar la causa raíz que generó el hallazgo.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, llevó a cabo contratación para el Sistema de Vigilancia de Calidad del Aire de Santiago de Cali y realizó análisis de datos faltantes provocados por fallas del fluido eléctrico.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, no aportó los certificados de recarga de los extintores recargados y renovados.								
El organismo evaluado, realizó Convenio de Asociación con la CVC No.166 de 2021 para prestar los servicios a los especímenes que ingresan al Hogar de Paso Animal, donde se incluyen actividades de adecuación y mantenimiento del mismo.								
El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente ha realizado convenios con la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca y con EMCALI con la finalidad de mejorar las funciones Ecosistémicas e Hidráulicas de los Humedales, hasta el momento no se han evidenciado avances de los mismos.								
En el desarrollo de la auditoría, el equipo auditor verificó la materialización del riesgo del mapa de riesgos del proceso sustentabilidad ambiental denominado "Demora en la ejecución de planes, programas y proyectos encaminados a ejercer la autoridad ambiental" en la acción número 13.								
DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	FECHA INICIACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AAAA	FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AAAA	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERIODO EVALUADO	AVANCE DE EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD RESPECTO AL CUMPLIMIENTO Y LA EFECTIVIDAD	PORCENTAJE DE AVANCE DE EJECUCIÓN RESPECTO AL PLAZO DE REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD Y A LA FECHA DE FINALIZACIÓN DEL PERIODO EVALUADO	ESTADO	SITUACIÓN ENCONTRADA
Optimizar la inspección, Vigilancia y Control a los sitios de arrojó clandestinos de disposición de residuos sólidos.		07/01/2021	30/12/2021	88,52%	50%	56%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MM/01.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2014, de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia de las visitas a los puntos críticos: No.56513 del 23/ago/2021 en San Pedro, No.56520 en El Calvario, No. 56529 en Sucre, No.565345 en San Bosco y del 7/sep/2021 No. 56976 Santa Elena. También se evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MM/01.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2014 en el Jarllón del Río de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia: No.56679 del 31/ago/2021, No. 56687 del 1/sep/2021 y la No. 40403 del 20/oct/2021.</p> <p>Sin embargo, no se evidenció el seguimiento a la totalidad de los puntos críticos que impactan el Jarllón del río y se evidenciaron visitas en los puntos críticos más no se evidenció actas y/o informes del seguimiento y no se hizo con la periodicidad trimestral como se especificó en la meta.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 89%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 56%. La acción se encuentra cumplida, parcialmente efectiva y vigente en el tiempo de ejecución hasta el 30/dic/2021.</p>

Mejorar el seguimiento y control a los sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos y al manejo inadecuado de los mismos		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	50%	52%	<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció INFORME OPERATIVO SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AMBIENTAL GRUPO GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS donde identificaron 164 puntos críticos, con ubicación y registro fotográfico entregado por los prestadores de asno.</p> <p>También se evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MM/D1.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2021 al Jarllon del Río de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia: No.56679 del 31/ago/2021, No.56687 del 1/sep/2021 y la No.40403 del 20/oct/2021.</p> <p>Se logró evidenciar la identificación de la totalidad de los puntos críticos de sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos, sin embargo no se evidenció el seguimiento a todos los puntos críticos identificados en el informe.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 52%. Por lo anterior la acción queda parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
Optimizar la inspección, Vigilancia y Control a los sitios de arrojamiento de residuos de construcción y demolición - RCD.		07/01/2021	30/12/2021	88,52%	50%	56%	<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MM/D1.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2014, de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia de las visitas a los puntos críticos: No.56513 del 23/ago/2021 en San Pablo, No.56520 en El Calvario, No. 56529 en Sucre, No.565345 en San Bosco y del 7/sep/2021 No. 56976 Santa Elena. También se evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MM/D1.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2014 en el Jarllon del Río de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia: No.56679 del 31/ago/2021, No. 56687 del 1/sep/2021 y la No. 40403 del 20/oct/2021.</p> <p>Sin embargo, no se evidenció el seguimiento a la totalidad de los puntos críticos que impactan el Jarllon del río y se evidenciaron visitas en los puntos críticos más no se evidenció actas y/o informes del seguimiento y no se hizo con la periodicidad trimestral como se especificó en la meta.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 80%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 56%. La acción se encuentra cumplida parcialmente efectiva y vigente en el tiempo de ejecución hasta el 30/dic/2021.</p>



Mejorar el seguimiento y control a los sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos y al manejo inadecuado de los mismos		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	50%	52%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció INFORME OPERATIVO SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AMBIENTAL GRUPO GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS donde identificaron 164 puntos críticos, con ubicación y registro fotográfico entregado por los prestadores de asfo.</p> <p>También se evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MMD1.02.04.05.18.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2021 al Jarrillón del Río de las cuales se tomaron las siguientes como evidencia: No.59879 del 31/ago/2021, No.59667 del 1/sep/2021 y la No.40403 del 20/oct/2021.</p> <p>Se logró evidenciar la identificación de la totalidad de los puntos críticos de sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos, sin embargo no se evidenció el seguimiento a todos los puntos críticos identificados en el informe.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 52%. Por lo anterior la acción queda parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
Mejorar el seguimiento y control a los vertimientos que se realizan a los ríos en el Distrito de Santiago de Cali.		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	0%	0%	Sitios de contaminación crítica	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento no aportó evidencias.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 0%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 0%. Por lo anterior, la acción se encuentra no cumplida y no efectiva.</p>
Mejorar y articular los diseños de infraestructuras de regulación hidráulica a construir con los sistemas de seguridad industrial y de control a los accesos de operación de elementos a construir de acuerdo a lo señalado en la Resolución 1408 de 2012, expedida por el Ministerio del Trabajo. Construcción de sistemas de seguridad a las estructuras ya existentes.		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	10%	10%	Sitios de contaminación crítica	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA, para el cumplimiento de la acción, evidenció, Contrato de Consultoría No. 4133.010.26.1.822-2021. Con la fundación FUNAGUA, el cual tiene como Objeto: Definir estrategias para la conservación ambiental de la quebrada Guallí y su red hídrica de influencia, a través de la delimitación y amojonamiento del recurso hídrico superficial para la comuna 22 de acuerdo a la ficha PB No. 28030202. Dicha consultoría incluye dentro de la Clausula Segunda: ACTIVIDADES ESPECÍFICAS VIO ALCANCE DEL CONTRATO: Informe de hidrología, 5. Informe de evaluación de las estructuras de manejo hidráulico existentes y proponer las que sean necesarias. Este informe debe utilizar el estudio de modelación hidráulica.</p> <p>De igual manera, con el fin de mitigar el riesgo evidenciado dentro del presente hallazgo para la infraestructura de la Quebrada Guallí, se elaboró un prediseño de elementos de seguridad industrial para dicha infraestructura. Este fue realizado por los técnicos del DAGMA, lo anterior, registrado en el documento denominado Anexo 9.2. prediseño Humedal la Ballena C22 (1), en el cual se verificó el trabajo realizado y el registro fotográfico. La auditoría manifestó que para la vigencia 2021 no se llevaron a cabo contratos de obra para diseños u obras de regulación y que para la vigencia 2022 a través de un contrato, se ajustará el diseño y se avanzará con la obra.</p> <p>Frente a la efectividad, no se evidenció que en el humedal la Ballena ubicado en el sector de Planco, el acceso al volante de la válvula tipo compuerta, reguladora del caudal, la cual encuentra sin un acceso seguro de plataforma y pasamanos a construir con sistemas de seguridad industrial fuera amojonado.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 10%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 10%. La acción se encuentra vencida en el tiempo, cumplida parcialmente y no efectiva.</p>

Mejorar y articular los diseños de infraestructuras de control a contruir o con mantenimiento con los sistemas de seguridad industrial y de control a los accesos de operación de elementos a construir. Acciones de mantenimiento programadas de manera periódica.		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	50%	52%	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, se evidenció, para el predio La Yolanda, ejecuto Contrato de Obra No. 4133.010.26.1.909-2020 celebrado</p> <p>entre el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA y el CONSORCIO ECOSISTEMAS 2020. Objeto del contrato: "REALIZAR EL MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EN PREDOS LA YOLANDA, EL DANUBIO, PIEDRAGRANDE Y LA CAROLINA DEL DISTRITO DE SANTIAGO DE CALI", en dicho contrato se incluyeron aspectos como pintura, soportes, cubiertas, cambio de bandejas, instalación de piso antideslizante, entre otros.</p> <p>Por otra parte, se verificó documento denominado Informe final del contrato de fecha diciembre de 2020, página 31: Mantenimiento de la Torre predio La Yolanda Torre No.1, en este se detalla todo los arregos y trabajos realizados. En la página 46 a la 53, se observó el registro fotográfico del trabajo realizado frente a la construcción e instalación de las escaleras y pasamanos de la Torre. Documento denominado Informe Final de Supervisor de fecha 21/du/2021 documento firmado por el Supervisor del contrato, página 14, en este se detalló el trabajo realizado a la Torre frente a las escaleras y pasamanos.</p> <p>El equipo auditor comprobó los trabajos realizados a través del registro fotográfico aportado por los auditados, tomándolo como acervo probatorio, el cual goza de legalidad.</p> <p>Frente a la efectividad, evidenció que los trabajos solo fueron realizados en el predio La Yolanda. Referente a subsanar el hallazgo evidenciado en el predio de Piedragrande, manifestó la auditada que teniendo en cuenta el estado de la torre de Piedragrande, se tomó la decisión de no realizarle ningún tipo de intervención. Se programa mantenimiento de torres para la vigencia 2022 a través de la ficha del POAJ BP 26002598. Por lo anterior, se observó Documento denominado Informe Técnico visita realizada el 10 de octubre de 2020. Documento denominado Informe de visita e inspección predios Cristo Rey y Piedragrande, la visita fue realizada el día 09 de diciembre de 2020, en esta quedó registrado el estado actual del sitio y los trabajos que debían ser realizados. Archivo en Excel denominado POAJ BP 26002598.</p> <p>Teniendo en cuenta que el organismo tomó la determinación de no llevar a cabo el cumplimiento de la acción en el plazo de ejecución establecido en el plan de mejoramiento suscrito, con la finalidad de subsanar la causa raíz que generó el hallazgo en el predio Piedragrande, este organismo, debió reportar a la Contraloría la decisión y los motivos por lo cuales no se llevaría a cabo la acción y así mismo, solicitar el plazo de ampliación para el cumplimiento de la acción, tal como está estipulado en la Resolución No. 0100.24.03.19.011 del 04 de marzo de 2019, "Por el cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali", Título IV, Prórrogas, Sanciones y Disposiciones Varias. Capítulo 1, Prórrogas, Artículo Décimo Sexto. Prórroga de fecha de finalización y Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021, "Por el cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali", Título IV, Prórrogas, Sanciones y Disposiciones Varias. Capítulo 1, Prórrogas, Artículo Décimo Sexto. Prórroga de fecha de finalización.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 52%. La acción se encuentra vencida en el tiempo, parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
--	--	------------	------------	--------	-----	-----	---

<p>Mejorar y articular los diseños de infraestructuras de control a construir o con mantenimiento con los sistemas de seguridad industrial y de control a los accesos de operación de elementos a construir, la cual debe cumplir con lo establecido en la Resolución 1409 de 2012, expedida por el Ministerio del Trabajo con relación a:</p> <p>* La plataforma de cada piso debe ir soportada y adherida a la estructura portante.</p> <p>Existencia de puntos de anclaje y líneas de seguridad en cada piso adherido a la estructura.</p> <p>* Escaleras siguiendo la norma para trabajo seguro en alturas con puntos de anclaje para las líneas de vida.</p>		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	50%	52%	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, evidenció, para el predio la Yolanda, ejecuto Contrato de Obra No. 4133.010.26.1.909-2020 celebrado entre el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA y el CONSORCIO ECOSISTEMAS 2020, Objeto del contrato: "REALIZAR EL MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EN PREDIOS LA YOLANDA, EL DANUBIO, PIEDRAGRANDE Y LA CAROLINA DEL DISTRITO DE SANTIAGO DE CALI", en dicho contrato se incluyeron aspectos como pintura, soportes, cubiertas, cambio de barandales, instalación de piso antideslizante, entre otros.</p> <p>A través de la evidencias y el registro fotográfico aportado por los auditados el cual es una evidencia de sereno probatorio, el cual goza de legalidad y de carácter probatorio, se observó que los trabajos se desarrollaron de acuerdo a la Resolución 1409 de 2012, expedida por el Ministerio del Trabajo, tal como se detalla a continuación:</p> <p>Frente a la efectividad, no evidenció que se llevara a cabo acciones tendientes a subsanar el hallazgo evidenciado por la Contraloría General de Santiago de Cali en el predio de Piedragrande.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 52%. La acción se encuentra vencida en el tiempo, parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
Mantenimiento preventivo y correctivo de manera anual.		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	50%	52%	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento, evidenció, para el predio la Yolanda, que a través del Contrato de Obra No. 4133.010.26.1.909-2020 celebrado entre el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente - DAGMA y el CONSORCIO ECOSISTEMAS 2020, Objeto del contrato: "REALIZAR EL MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EN PREDIOS LA YOLANDA, EL DANUBIO, PIEDRAGRANDE Y LA CAROLINA DEL DISTRITO DE SANTIAGO DE CALI", en dicho contrato se incluyeron aspectos como pintura, soportes, cubiertas, cambio de barandales, instalación de piso antideslizante, entre otros, llevó a cabo el mantenimiento preventivo y correctivo del predio la Yolanda.</p> <p>Frente a la efectividad, no se evidenció que se realizará el mantenimiento preventivo y correctivo en el predio Piedragrande.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 52%. La acción se encuentra vencida en el tiempo, parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
Mejora continua en la operación y mantenimiento del Sistema de Vigilancia de Calidad del Aire de Santiago de Cali - SVCASC.		07/01/2021	30/11/2021	96,64%	10%	10%	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento evidenció el documento denominado Aceptación de oferta No.4133.010.26.1.967-2021, Organización Monitoreo Ambiental Ltda. Organizacional, asunto: Proceso de mínima cuantía No.4133.010.32.1.957-2021, objeto: Adquirir consumibles para el Sistema de Vigilancia de Calidad del Aire de Santiago de Cali (SVCASC), por valor de \$32.216.916. Así mismo, documento denominado Análisis de datos faltantes debido a fallas en el fluido eléctrico, SVCASC.FT24, versión 01. Sin embargo, no se obtuvieron evidencias frente a la ejecución de las medidas proyectadas.</p> <p>Frente a la efectividad no aportaron evidencias.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la</p>



							actividad fue del 10%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 10%. La acción se encuentra vencida en el tiempo, cumplida parcialmente y no efectiva.
Seguimiento al desarrollo de las actividades relacionadas con las adecuaciones y mantenimiento de las instalaciones del Hogar de Paso, con recurso de sobretasa y propio.		07/01/2021	30/12/2021	88,52%	10%	11%	<p>El Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción de mejoramiento evidenció Convenio de asociación CVC No. 166 de 2021 celebrado entre la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca-CVC y la Fundación para la Conservación de la Biodiversidad y el Desarrollo Sostenible del Campo Colombiano-Fundación BIODÉSIS, fecha del 29sep/2021, objeto del convenio: "Aunar esfuerzos técnicos y recursos económicos para realizar la atención, valoración, rehabilitación y disposición final de especímenes que ingresan al hogar de paso producto de decomiso, rescates o entregas voluntarias en la zona urbana y realizar la gestión operativa del hogar de paso".</p> <p>Actividad No. 22 Realizar las adecuaciones y el mantenimiento permanente a las instalaciones, para garantizar la capacidad de respuesta al ingreso de nuevos animales y la buena operación del mismo. Valor, aportes y transferencias de recursos: Valor del convenio: \$4.898.407.013, vigencias 2021, 2022 y 2023. Así mismo, acta No 4133.030.3.72.004-2021, objetivo: Socializar el convenio No. XX CVC-DAGMA, a ejecutar en el hogar de paso con recursos de sobretasa ambiental, fecha 08/oct/2021.</p> <p>Sin embargo, no se evidenció el seguimiento al desarrollo de las actividades relacionadas con las adecuaciones y mantenimiento de las instalaciones del Hogar de Paso.</p> <p>Frete a la efectividad no fueron aportadas evidencias.</p> <p>Por lo anterior, el porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 88%, el avance de ejecución de la actividad fue del 10%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 10%. La acción se encuentra vigente en el tiempo, cumplida parcialmente y no efectiva.</p>
Optimizar actividades de inspección, Vigilancia y Control a los sitios de arrojo clandestinos de disposición de residuos, en Laguna el Pondaje y Charco Azul.		07/01/2021	30/12/2021	88,52%	50%	56%	<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció actas de visita técnica ambiental en formato MMD1.02.04.05.16.P01.F02, Versión 1, fecha de aprobación 12/may/2021 se tomaron las siguientes como evidencia de las visitas en Laguna el Pondaje y Charco Azul: 56477 con fecha 16/mar/2021 el Pondaje, 56619 del 12/abr/2021 Los Lagos, 66962 del 12/oct/2021 en María los Ramos, 67000 del 16/oct/2021 en Marroquín II.</p> <p>Sin embargo, no se evidenció actas y/o informes del seguimiento y control a los sitios de arrojo clandestino de residuos sólidos, en Laguna el Pondaje y Charco Azul.</p> <p>El porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 88%, el avance de ejecución de la actividad fue del 50%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 56%. Por lo anterior, la acción queda parcialmente cumplida y parcialmente efectiva.</p>
							<p>En el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente-DAGMA, para el cumplimiento de la acción evidenció INFORME OPERATIVO SUBDIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LA CALIDAD AMBIENTAL GRUPO GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS, donde identificaron 164 puntos críticos, con ubicación y registro fotográfico entregado por los prestadores de servicio.</p> <p>Se logró evidenciar la identificación de la totalidad de los puntos críticos de sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos, sin embargo, no se evidenció el seguimiento a todos los puntos críticos identificados en el informe.</p>

<p>Mejorar el seguimiento y control a los sitios clandestinos de disposición de residuos sólidos, vertimientos y al manejo inadecuado de los mismos, con el fin de mejorar las funciones Ecosistémicas e Hidráulicas de los Humedales. Con recursos de sobretasas ambientales se desarrollará un diagnóstico y caracterización de los RS en las lagunas para generar una estrategia que permitan hacer una mejor gestión de estos residuos en la comuna 13 y así mitigar este impacto tanto en el canal como en los humedales. En este estudio se identificarán los posibles sitios clandestinos generadores de RS.</p>	07/01/2021	30/11/2021	96.64%	10%	10%	<p>Frente a la meta "Mejoramiento del Ecosistema de Humedal" se evidenció informe en Borrador ESTUDIO DE LOS RESIDUOS SÓLIDOS- LAGUNA DEL PONDAJE Y CHARCO AZUL, manifestando la audited que el informe está en revisión por parte de la CVC.</p> <p>Se evidenció los siguientes convenios: Convenio 103 De 2020 del 4/nov/2020 Con La Corporación Autónoma Regional Del Valle Del Cauca, con objeto aunar esfuerzos técnicos, recursos humanos y económicos para implementar acciones de recuperación ambiental de los humedales prioritarios en Santiago de Cali.</p> <p>Convenio Interadministrativo No. 4133 010 32 27 1 005-2021 de 26/nov/2021 con la Empresa Municipales de Cali EMCAU EICE ESP, con objeto aunar esfuerzos en la generación de condiciones necesarias para la construcción, puesta en marcha y mantenimiento del biofiltro y del centro educación ambiental en el humedal charco azul con el fin de ejecutar actividades encaminadas a la conservación del ecosistema de humedal. Se logró evidenciar un avance, por parte del Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente al iniciar los convenios con la CVC y con EMCAU para la recuperación del humedal de Charco azul, sin embargo, a la fecha no se encuentra un informe de avance de dichos contratos.</p> <p>El porcentaje de avance planificado de la acción respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 97%, el avance de ejecución de la actividad fue del 10%, el porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado fue del 10%. Por lo anterior, la acción queda parcialmente cumplida y no efectiva.</p>
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:			94%	34%	34%	Notable debilidad

#### RECOMENDACIONES

Continuar realizando oportunamente el reporte de los Planes de Mejoramiento y sus avances a través del aplicativo SIA CONTRALORIA, diligenciado en el formato PM\_01 CGSC, en el link: "Guía para la rendición de formatos" de la Contraloría General de Santiago de Cali, dando cumplimiento a la Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021. "Por medio de la cual se reglamenta la metodología de los Planes de Mejoramiento y los avances de los mismos que deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal de la Contraloría General de Santiago de Cali", Título II Presentación, Capítulo I Obligación y responsabilidad de la presentación, Art. 3 y Art. 4; Capítulo II Contenido, Lugar, Forma y Términos para la Presentación, Art. 7 Término de presentación y Art. 9 No presentación del plan; y la Resolución 0100.24.03.19.011 del 04 de marzo de 2019 "Por la cual se reglamenta la metodología de los Planes de Mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali", Título II Presentación, Capítulo I Obligación y responsabilidad de la presentación, Art. 3 y Art. 4; Capítulo II Contenido, Lugar, Forma y Términos para la Presentación, Art. 7 Término de presentación y Art. 9 No presentación del plan y en su artículo Décimo Primero: Informes de avances y cumplimiento, que expresa, que se deben presentar informes semestrales a la Contraloría General de Santiago de Cali, dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al 30 de junio y 31 de diciembre de cada anualidad; e indicar su publicación en el SIA a la Contraloría General de Santiago de Cali, con copia al jefe de Control Interno del sujeto de control.

Realizar un seguimiento al cumplimiento oportuno de las acciones de mejoramiento suscritas, con la finalidad de identificar que éstas se cumplan en los tiempos establecidos y en los casos en que la acción requiera ser cambiada y se encuentre dentro del plazo de ejecución vigente, deberá solicitar a la Contraloría General de Santiago de Cali, el cambio de la misma.

Realizar seguimiento a los puntos críticos identificados de los sitios de arrojó clandestino de los residuos sólidos que impactan el Jarillón del Río.

Establecer un plan de contingencia que permita llevar a cabo actividades encaminadas a subsanar las debilidades de infraestructura, encontradas en los predios de Piedragrande y el humedal la Ballena, con la finalidad de lograr el cierre de las acciones y eliminar la causa raíz de la situación de debilidad encontrada.

Continuar llevando a cabo el mantenimiento preventivo y correctivo de manera anual, en la infraestructura de los predios que están a cargo de la Administración Distrital de Santiago de Cali.

Establecer actividades que permitan dar cumplimiento al seguimiento y control de los vertimientos que se realizan a los ríos del Distrito de Santiago de Cali.

Realizar la renovación de los certificados de recarga de extintores y hacer entrega de las recomendaciones para el suministro de energía alternativa para la operación eficiente del Sistema de Vigilancia de Calidad del Aire.

Llevar a cabo las actividades de mantenimiento y adecuación en el lugar de paso de animales con el fin de evitar riesgos para las personas y los animales que transitan por este lugar.

Efectuar seguimiento y control permanente a las actividades suscritas en el convenio de asociación CVC No.166 de 2021, con la finalidad que estas permitan prestar los servicios a los especímenes que ingresan al Hogar de Paso Animal.

Implementar acciones que permitan la identificación, análisis, valoración y tratamiento del riesgo materializado: "Demora en la ejecución de planes, programas y proyectos encaminados a ejercer la autoridad ambiental".

Realizar seguimiento a los convenios con la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca y con EMCAU y mejorar las uniones Ecosistémicas e Hidráulicas de los Humedales.

JAIME LÓPEZ BONILLA  
Directo

EQUIPO AUDITOR

Nombre del Auditor Líder: MÓNICA TOVAR ROSAS	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo: YAMILETH HERNÁNDEZ BOTERO	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: DIANA MILENA HERRERA BENTÉZ	Firma	Nombre del Observador: PAOLA ANDREA AMAYA BEDOYA	Firma