

NOMBRE DE LA AUDITORIA:	Auditoria No 4 de seguimiento al plan de mejoramiento de la Auditoria No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluación al PGIRS según decreto municipal 0059 de 2009	FECHA DE ELABORACION:	04/mar/2016
FECHA DEL INFORME DE LA AUDITORIA OBJETO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	25/mar/2015		
PLAZO DE EJECUCION DE LAS METAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	INICIO:	16/feb/2015	FINAL:
			30/nov/2015

DATOS DEL AUDITOR	
JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	JAIME LOPEZ BONILLA
EQUIPO AUDITOR:	LIDER: John Jairo Serna Villada Profesional Contratista
	APOYO: Silvia Stelia Cabezas-Profesional Contratista Diana Milena Herrera-Profesional Contratista Roberto Sánchez Medina-Profesional Contratista Monica Tovar Rosas Profesional Contratista
MACROPROCESO:	CONTROL
PROCESO:	CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN
SUBPROCESO:	EVALUACION Y SEGUIMIENTO
DEPENDENCIA:	DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD

DATOS DEL AUDITADO	
MACROPROCESO:	ANALISIS ESTRATEGICO DE LA INFORMACION
PROCESO:	PLANEACION FISICA DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL
SUBPROCESO:	NO APLICA
PROCEDIMIENTO:	NO APLICA
DEPENDENCIA:	IE. REPUBLICA DE ISRAEL
PERSONAL ENTREVISTADO:	Rosa Maria Salguero, rectora - Carmenza Cartagena Romero Osner Henao Hueso

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA			
OBJETIVO GENERAL:	Verificar el cumplimiento de las Acciones definidas en la Auditoria No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluación al PGIRS según decreto Municipal 0059 del 2009		
PERIODO EVALUADO:	INICIO: 16/feb/2015      FINALIZACIÓN: 15/feb/2016		
TERMINOS Y DEFINICIONES:	CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos.		
	EFFECTIVIDAD: 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: Determina la escala de calificación de las acciones de mejoramiento, así:		
	INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoria.		
	RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.		
CALIFICACIÓN DEL ESTADO DE LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO:	ESTADO	CALIFICACIÓN	
	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%	
CALIFICACIÓN DE LA EFFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES:	EFFECTIVIDAD	CALIFICACIÓN	
	Efectivo	100%	
	Parcialmente efectivo	50%	
	No efectivo	0%	

RESULTADOS DE LA AUDITORIA	
INCONVENIENTES PRESENTADOS	
NO SE PRESENTARON LIMITANTES	
CONCLUSIONES	

De acuerdo con las dieciséis (16) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoria No. 4 Evaluación al PGIRS Según Decreto No. 0059 de 2009 y según los plazos de ejecución de las metas, el promedio del porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es del 83%, situación que se describe a continuación:

Acciones Abiertas	4
Acciones Cerradas	12

Frente al tiempo de ejecución, el plan de mejoramiento debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 100% y se observa en un porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento promedio del 78%, lo cual representa un cumplimiento parcial en los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 84% con respecto al 100% que debería estar a la fecha.

Frente a la efectividad de las acciones de mejoramiento, el plan de mejoramiento se observa en un 84%

1. La Institución Republica de Israel ha trabajado con constancia en el desarrollo de la actividades propuestas en el Plan de Mejoramiento suscrito.
2. La Institución Educativa esta realizando esfuerzos para mejorar la implementación del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos PGIRS, con un personal encargado de liderar dentro de la misma, todo lo que respecta al programa PGIRS.
3. La Institución Educativa no ha integrado los grupos que conforman los Vigias Ambientales

DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	INICIO EJECUCIÓN DD/MM/AAAA	FINAL DE EJECUCIÓN DD/MM/AAAA	PORCENTAJE DE AVANCE PLANIFICADO RESPECTO AL TIEMPO DE EVALUACIÓN	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO RESPECTO AL CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO RESPECTO AL TIEMPO DE EVALUACIÓN	ESTADO DE LA ACCIÓN DE MEJORAMIENTO	CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN	SUSTENTACIÓN DE LA CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN
--	-----------------------------	-------------------------------	---	--	--	-------------------------------------	---------------------------	--

Ajustar los registros de las estrategias de IEC, taller de sensibilización sobre manejo eficiente de los residuos sólidos, cartilera en cada sede, pligable, exposición de trabajos realizados utilizando pet y material reciclable	10/02/2015	10/11/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior se evidencia que la IE aportó como registro de estrategia dentro del Programa PGRIS, actividades encaminadas a sensibilizar al personal docente y estudiantil acerca del manejo adecuado y eficiente de los residuos sólidos, para ello realizó diferentes actividades entre las que se encontraron: exposición de trabajos manuales resultado de talleres dictados por los docentes del área de ciencias naturales en todos los grupos de las 5 <sup>as</sup> grades en las diferentes jornadas frente a la utilización de pet y material reciclable, actualización periódica en las cartileras, pligables que contribuyen al fortalecimiento del impacto inherente a los residuos sólidos
Rediseñar los objetivos de la s estrategias IEC encaminados al adecuado manejo de los residuos sólidos. Transversalización del Pgrs en: C. Sociales, Matemát, educ. Artíst, lengua Cast. y Cienc. Natur	16/02/2015	31/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se observa que la IE ha trabajado en el rediseño de los objetivos de las estrategias encaminados al adecuado manejo de los residuos sólidos, las cuales son realizadas de manera transversal dentro de las áreas de Ciencias Sociales, Matemáticas, Educación Artística, Lengua Castellana y Ciencias Naturales, las cuales se definen en los lineamientos: 1. Realizar clasificación de los residuos sólidos que genera la institución. 2. Utilizar racional y eficientemente el agua. 3. Realizar las fichas ambientales. Día nacional de la educación ambiental: 27 de enero, día mundial del agua 22 de marzo, día de la tierra: 23 de abril, día mundial del medio ambiente: 5 de junio, día del árbol: 12 de octubre. Con estos objetivos la IE le apunta a una participación activa para fortalecer el programa de reutilizar, reducir y reciclar
Convocar a la comunidad para hacer la selección de los integrantes del comité ambiental	16/02/2015	31/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se evidencia con respecto a la comunidad estudiantil para realizar la selección de los integrantes del Comité Ambiental, las cuales se realizaron en las directivas de cada grupo, las cuales quedaron consignadas en las diferentes actas de grupo, así se hizo un llamamiento para que los estudiantes participen en la conformación del Comité Ambiental Educativo. El Comité quedó conformado por representantes de cada salón, a quienes luego de su elección se les socializó el PGRIS
Convocar a la comunidad para lograr su participación como vigías ambientales, en el Comité Ambiental	24/03/2015	27/03/2015	100%	50%	50%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	50%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, sin embargo al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 50%, lo cual indica un proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades. De acuerdo a lo anterior, actualmente la Institución Educativa viene trabajando en la constitución de los diferentes estamentos estudiantiles, ya se conformó el Comité Ambiental Escolar. Se observa actas sin número de dirección de grupo del 3 de febrero de 2015 donde se les informó al estudiantado la necesidad de cumplir con los requerimientos legales que exige la normatividad en esta materia y en ese sentido en el mes de marzo se estará integrando los Vigías Ambientales
Realizar una reunión para leer y analizar el Dicto.0059 Art. 9	24/03/2015	27/04/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, mediante oficio del 11 de Agosto de 2015 dirigido a todos los integrantes del Comité Ambiental, la IE realizó reunión donde socializó el Plan de Mejoramiento formulado para la institución No. 4 vigencia 2015, así mismo, se realizó el análisis normativo con cada uno de las líneas base que integran el Decreto 0059 de 2009
Convocar los estudiantes de 10 y 11 que no han realizado labor social obligatoria para que participen en el comité ambiental escolar	24/03/2015	27/04/2015	100%	50%	50%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	50%	En el proceso de Gestión Educativa de la Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, sin embargo al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 50%, lo cual indica un proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades. De acuerdo a lo anterior, se observa que la IE actualmente se encuentra en proceso de conformación de los integrantes Comité Ambiental Escolar, dentro de los cuales se encuentran estudiantes de los grados 10 y 11
Reunión del comité para aceptación voluntaria en la participación del comité ambiental y sin compensación económica y/o de tiempo a adherirse	30/04/2015	30/11/2015	100%	50%	50%	Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades	50%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, sin embargo al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 50%, lo cual indica un proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades. De acuerdo a lo anterior, se evidencia que la IE tiene conformado el Comité Ambiental Escolar, sin embargo, no se encuentran elegidos sus miembros, dentro del cronograma de actividades se cuenta con la realización de jornadas de sensibilización a los participantes del mismo, acerca de la participación voluntaria en la aceptación y vinculación al Comité Ambiental Escolar adherentes, para su respectiva conformación
Ajustar el esquema del equipo de trabajo del FRAE, al esquema de PGRIS	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se pudo constatar que al momento, el equipo de trabajo PGRIS se encuentra conformado mediante Acto Administrativo, se viene ejecutando trabajos en lo que respecta a la conformación y empoderamiento de los miembros propios de acuerdo a lo establecido en el Decreto 0059 de 2009

Dotar la IE del mobiliario requerido para la implementación del PGRS	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel, el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se evidenció que la IE realiza trabajos para gestionar recursos necesarios para contar con el mobiliario requerido dentro de la implementación del PGRS, los cuales han sido solicitados a la Secretaría de Educación Municipal mediante oficio el 24 de marzo de 2015, sin embargo, se constató que con trabajos realizados por la comunidad estudiantil, todos los salones de la IE cuentan con canchales de reciclaje de papel. En reunión realizada con el Comité de Planeación se observó que se dio a conocer oficio Orfeo No. 2015413300065154 del 12 de Abril de 2015 el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente da a conocer que realizó invitación pública de mínima cuantía N. 4133 0 32 044 del 2015 para realizar capacitación en manejo de residuos sólidos a líderes comunitarios e implementación del PGRS en las Instituciones Educativas de las comunas 3 y 4 de Santiago de Cali, la cual contó con las fichas FBI 21043823 y 21043824, la cual se declaró desierta.
Formalizar con la empresa recicladora, la recolección y frecuencia para recoger los residuos reciclables. Establecer con el comité ambiental el manejo de los recursos que se obtengan por la comercialización	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel, el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se evidenció que la IE ha formalizado con la empresa recicladora Recuperaciones Ambientales, la recolección y frecuencia para recoger los residuos sólidos reciclables. Se observa acta firmada por la rectora, el representante legal de la empresa recicladora Luis Eduardo Rebelo y la docente Orlins Henao, donde se acuerda que a partir del mes de Abril se hará entrega de estos residuos al final de cada mes en horas de la mañana y los dineros obtenidos serán recibidos por una de las licenciadas y posteriormente serán entregados al Pagador de la IE, sin embargo, se constata que dicha recolección se está realizando cada vez que se necesita, pues están generando menos residuos que no demandan sean recogidos con la frecuencia inicialmente pactada.
Entrenar al personal de servicios generales para que avance sus conocimientos sobre el manejo de los residuos sólidos. Hacer talleres de sensibilización para que imanten los recursos de la dotación en los implementos de seguridad que requieren para el ejercicio de sus funciones. Seguimiento y control a las tareas asignadas y compromisos adquiridos. Elaboración de la ruta interna de recolección de residuos	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel, el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se evidenció citación a través de oficio No. 4143 08 22 2 08 del marzo 3 de 2015, donde se cita a un taller de sensibilización sobre PGRS y su implementación en la IE, allí se cita a los auxiliares de servicios generales, representantes de la secretaría, comunitarios y representante de tienda escolar, dicha jornada se realizó el 4 de marzo desde las 9:00 a. m. en sala de audiovisuales de la IE, con la participación de 15 personas de 15 que fueron inicialmente convocadas, se observa que se levanta acta de reunión con el objetivo de socializar el documento PGRS, se indica que el programa y la clasificación del papel corresponde a la parte Educativa y se informa de las recomendaciones que se hicieron durante la Auditoria No. 4 de Control Interno para el personal.
adicionar la UAR de la sede central con las especificaciones técnicas de PGRS	04/03/2015	30/04/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel, el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se observa que la IE viene gestionando ante la Secretaría de Educación los recursos necesarios para adicionar la UAR, sin embargo, a la fecha no se cuenta con una UAR adecuada con las condiciones técnicas que exige el Decreto Municipal 0059 de 2009. En reunión realizada con el Comité de Planeación se observó que se dio a conocer oficio Orfeo No. 2015413300065154 del 12 de Abril de 2015 el Departamento Administrativo de Gestión del Medio Ambiente da a conocer que realizó invitación pública de mínima cuantía N. 4133 0 32 044 del 2015 para realizar capacitación en manejo de residuos sólidos a líderes comunitarios e implementación del PGRS en las Instituciones Educativas de las comunas 3 y 4 de Santiago de Cali, la cual contó con las fichas FBI 21043823 y 21043824, la cual se declaró desierta.
Enviar oficio a la empresa recicladora para concertar los horarios y fechas establecidas para la recolección de los residuos sólidos	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa República de Israel, el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se evidencia que la IE, concretamente con la empresa recicladora de los residuos sólidos, los tiempos de recolección en el oficio de la empresa de aseo, los cuales sería realizados según se observa en el acta sin número, firmada por la rectora, el representante legal de la empresa recicladora Luis Eduardo Rebelo y la docente Orlins Henao que a partir del mes de Abril se hará entrega de estos residuos al final de cada mes en horas de la mañana.
Rediseñar los objetivos del proyecto ambiental con la estrategias encaminados al adecuado manejo de los residuos sólidos. Consolidando el programa PEGRS	24/03/2015	27/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En el proceso de Gestión Educativa de la Institución Educativa República de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se observó el rediseño de los objetivos del proyecto ambiental con las estrategias que establece el Decreto 0059 de 2009, los cuales cuenta con unas actividades, metas, indicadores, fichas, seguimiento y observaciones, que se encuentran encaminados al adecuado manejo de los residuos sólidos dentro del Programa PGRS.
Enviar a Planeación y SEM, los avances de la implementación del PGRS	24/03/2015	27/03/2015	100%	0%	0%		0%	No se evidencia registro de informe de seguimiento remitido al Departamento Administrativo de Planeación Municipal para dar a conocer a la entidad el competente de los avances de la implementación del PGRS en la IE.

solicitar a SEM y entes correspondientes la orientación para cumplir con esta parte de la norma	30/05/2015	30/11/2015	100%	0%	100%	Excelente desempeño	100%	La Institución Educativa Republica de Israel el porcentaje de avance físico respecto al Tiempo de Evaluación es del 100%, y al evaluar el porcentaje de avance físico respecto al cumplimiento es de 100%, lo cual indica un proceso en Excelente Desempeño. De acuerdo a lo anterior, se observa que para lograr el conocimiento sobre la competencia de la escuela para cumplir con lo enmarcado en los que respecta a la formación de promotores ambientales escolares, la creación de la red municipal y el montaje de plantas de producción de papel ecológico, la IE participó de la reunión que se realizó el 16 de junio de 2015, con la funcionaria de la Secretaría de Educación Mónica Victoria Mosquera, la cual se llevó a cabo en el Zoológico de Cali, donde se revisó y concluyó, que las Instituciones Educativas no son las competentes para realizar montajes de planta debido a su rol de educar, además porque estas no cuentan con los recursos suficientes para la realización de las mismas.
<b>CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>			100%	78%	84%	Proceso en avance significativo	84%	

**RECOMENDACIONES**

1. Cumplir cabalmente con la implementación de los Decretos vigentes N° 411 y 20.0059 del 23 de febrero de 2009 que determinan los Manuales para la implementación de Programas de Gestión Integral de Residuos Sólidos
2. Continuar gestionando los recursos necesarios para la adecuación de la Unidad de Almacenamiento de Reciclaje
3. Establecer un plan de contingencia que permita definir el cierre de las 4 acciones que a la fecha no se han cerrado con un plazo máximo perentorio de un mes, que permita subsanar la causa raíz que genera el plan de mejoramiento

JAIMÉ LÓPEZ BOLAÑO  
JEFE DE OFICINA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

**EQUIPO AUDITOR**

Nombre del Auditor Líder: JHON JAIRO SERNA VILLADA	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo: MONICA ROSAS ROSAS	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: DIANA MILENA HERRERA	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo: SILVIA STELLA CABEZAS	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: ROBERTO GARCÍA MEDINA	Firma		