



ALCALDIA DE
SANTIAGO DE CALI
CONTROL
CONTROL INTERNO A LA GESTION

SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS
(SISTEDA, SGC Y MECI)

MCC001.02.03.14.12.P05.F03

INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO

VERSIÓN: 4
FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA: 30/mar/2015

| | | | |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| NOMBRE DE LA AUDITORIA: | Auditoria No 4 de seguimiento al plan de mejoramiento de la Auditoria No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluacion al PGIRS según decreto municipal 0059 de 2009 | FECHA DE ELABORACION: | 26/feb/2016 |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|
| FECHA DEL INFORME DE LA AUDITORIA OBJETO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: | 20/mar/2015 | | |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------|--------|-------------|
| PLAZO DE EJECUCION DE LAS METAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: | INICIO: | 26/mar/2015 | FINAL: | 25/sep/2015 |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------|--------|-------------|

DATOS DEL AUDITOR

| | |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO: | JAIME LOPEZ BONILLA |
| LIDER: | John Jairo Sema Villada Profesional Contratista |
| EQUIPO AUDITOR: | SILVIA STELLA CABEZAS-PROFESIONAL CONTRATISTA, DIANA MILENA HERRERA-PROFESIONAL CONTRATISTA ROBERTO SANCHEZ MEDINA-PROFESIONAL CONTRATISTA MONICA TOVAR ROSAS-PROFESIONAL CONTRATISTA |
| MACROPROCESO: | CONTROL |
| PROCESO: | CONTROL INTERNO A LA GESTION |
| 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: | SECRETARIA DE CULTURA Y TURISMO |
| PERSONAL ENTREVISTADO: | Gustavo Cruz Bocanegra |

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA

| | |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OBJETIVO GENERAL: | Verificar el cumplimiento de las Acciones definidas en la Auditoria No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluacion al PGIRS según decreto Municipal 0059 del 2009 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------------|---------------------|---------------------------|
| PERIODO EVALUADO: | INICIO: 26/mar/2015 | FINALIZACION: 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% | |
| Excelente desempeño, con vacíos en su planificación | >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 12 acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoria No. 4 Evaluacion 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 100%, situación que se describe a continuación:

| | |
|-------------------|---|
| Acciones Abiertas | 6 |
| Acciones Cerradas | 6 |

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 54%, lo cual representa

un incumplimiento 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 54% 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 54%

1. La Secretaría de Cultura y Turismo desarrolló un 54% del Plan de Mejoramiento formulado por la Dependencia.

| 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 EFFECTIVIDAD DE LA ACCIÓN | SUSTENTACIÓN DE LA CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Realizar reuniones periódicas del Comité de Recuperación de Residuos sólidos | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | La Secretaría de Cultura y Turismo del Municipio de Santiago de Cali, con el fin de realizar seguimiento a las actividades encaminadas a la implementación del PGIRS, realizó durante el plazo de ejecución de las acciones descritas en el Plan de Mejoramiento, tres reuniones del Comité, las cuales se evidencian en las actas No. 4148.0.3.21.001 del 15 de Abril de 2015, 4148.0.3.21.02 del 21 de julio, 4148.0.3.21.003 del 30 de septiembre de 2015, donde se observan que se revisan las acciones a desarrollar en dicho Plan y también se socializa el Plan de Acción frente al componente Administrativo Técnico IEC del PGIRS, así también, se realiza una presentación al comité sobre la metodología que se viene utilizando en el nuevo PGIRS y los resultados del mismo durante su aplicación. Dichas actas debidamente firmadas por los responsables, Coordinadora Administrativa y Profesional Universitario de la dependencia. |
| Incluir en la implementación del programa Empezando por Casa programas de POSCONSUMO en residuos generados en el Centro Cultural de Cali, como escombros, Aceites, luminarias y baterías para la disposición final de los mismos. | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | Se evidenció que en el contrato de la Selección Abreviada No. 4148.0.32.081-2014 dentro de la propuesta del contratista Fabio Hernan Soto Canizales, se incluyó el retiro de escombros manual - volqueta 10KM en la obra de la construcción y los diseños de la nueva biblioteca pública comunitaria Isabel ayende del barrio Alfonso Lopez, ubicada en la calle 74 No. 79BIS-46 de Santiago de Cali - Contrato No. 4148.0.26.206 de 2015 se incluyó dentro de la propuesta la recolección de retiro de escombros manual - volqueta 10KM, contratista Unión Temporal CK - construcción y diseños de la nueva biblioteca pública comunitaria Daniel Guillard los lagos 1 de la comuna 13 de Santiago de Cali - Contrato No. 4148.0.26.207 de 2015 del contratista Fabio Hernan Soto Canizales, para el mejoramiento de la biblioteca barrio San Marino comuna 7, dentro de la propuesta en el ítem 2.17 retiro de escombros manual - volqueta 10KM |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|------|------|--------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vinculación de un Reciclador de Oficio a cargo de la ruta interna y clasificación de los residuos sólidos almacenados en la UAR | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 0% | 0% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 0% | La dependencia no evidenció la vinculación de una persona natural o jurídica para realizar las actividades de reciclaje dentro de la ruta interna de clasificación de los residuos sólidos almacenados en la UAR. |
| Solicitar el acompañamiento permanente para la optimización de recursos con la Dirección de Desarrollo Administrativo en lo que se refiere con el Centro de Acopio | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 0% | 0% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 0% | La dependencia no demostró gestión para solicitar asesoría y acompañamiento al líder del programa Empezando por Casa, del Municipio de Santiago de Cali. |
| Realizar jornadas de inducción con el personal de Aseo, Funcionarios y el Reciclador de oficio (a vincular) para dar a conocer la ruta selectiva. | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | Se observa acta No. 4148.0.10.001 del 11 de febrero de 2015, con objetivo de socializar el plan de acción pgirs- ruta selectiva y acuerdo empresa de aseo, la cual contó con 12 asistentes que incluyen el personal de aseo del edificio centro cultural, allí se indica la ruta de selección de residuos y se instruye al participante de contratar a una persona con conocimientos de reciclaje, así también el auditorio presenta dos listados de asistencia de inducción a la ruta selectiva de pgirs con el grupo de aseo del centro cultural de fecha 23/jul/2015, 14/abr/2015, 1/nov/2015 |
| Solicitar a la empresa de aseo contratada por la entidad la dotación de implementos adecuados para el personal de aseo para el manejo de los residuos incluyendo un carro de recolección. | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 50% | 50% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 50% | Se observa que la dependencia solicitó a través de oficio fechado el 13 de Abril del 2015 a la empresa contratista CLEANER S.A., la aplicación del Plan de Mejoramiento enviado a Control Interno y para ello solicitó el suministro de todos los elementos de dotación para el personal que realiza el aseo, entre otros, tres carros para transportar los residuos sólidos dentro de las instalaciones del Centro Cultural, pero a la fecha, no hay respuesta del contratista, ni ha sido reiterada la solicitud por parte de la dependencia. |
| Considerar la compra de una báscula o que se disponga de una en la UAR, para el pesaje de los residuos antes de la disposición con la empresa recuperadora. | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 0% | 0% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 0% | La Dependencia no adquirió la báscula para el pesaje respectivo, se observa mediante acta No. 4122.0.3.21.001 del 15/ago/2015, en el proceso de clasificación, el material seleccionado para la recuperación es puesto en la báscula del recolector con la supervisión de un funcionario de la secretaría, sin embargo no se pudo evidenciar, como se realiza |
| Incluir en la implementación del programa Empezando por Casa programas de POSCONSUMO en residuos generados en el Centro Cultural de Cali, como escombros, Aceites, luminarias y baterías para la disposición final de los mismos. | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | Se evidenció que en el contrato de la Selección Abreviada No. 4148.0.32.081-2014 dentro de la propuesta del contratista Fabio Hernan Soto Canzales, se incluyó el retiro de escombros manual - volqueta 10KM en la obra de la construcción y los diseños de la nueva biblioteca pública comunitaria Isabel ayende del barrio Alfonso Lopez, ubicada en la calle 74 No. 7PBIS-46 de Santiago de Cali - Contrato No. 4148.0.26.206 de 2015 se incluyó dentro de la propuesta la recolección de retiro de escombros manual - volqueta 10KM, contratista Unión Temporal CK - construcción y diseños de la nueva biblioteca pública comunitaria Daniel Guitero los lagos 1 de la comuna 13 de Santiago de Cali - Contrato No. 4148.0.26.207 de 2015 del contratista Fabio Hernan Soto Canzales, para el mejoramiento de la biblioteca barrio San Marino comuna 7, dentro de la propuesta en el ítem 2.17 retiro de escombros manual - volqueta 10KM |
| Solicitar a la empresa de Servicios Públicos de aseo la asistencia para la disposición de los escombros, aceites usados, luminarias y baterías | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 0% | 0% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 0% | No se logró evidenciar que la Secretaría de Cultura y Turismo haya solicitado a la empresa de Servicios Públicos de aseo, la asistencia para la disposición de los escombros, aceites usados, luminarias y baterías. |
| Instalar extintores en los sitios de disposición de residuos en el Edificio Centro Cultural de Cali | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | se evidenció que en el sótano de las instalaciones del centro cultural donde se encuentra ubicada la Secretaría de Cultura y Turismo, se encuentran dos salones en los cuales se almacenan los residuos reciclables y los orgánicos, los cuales cuentan cada uno con su respectivo extintor, sin embargo, los mismos se encuentran vencidos en su fecha, la cual fue de diciembre del año 2015. La Dirección de Desarrollo Administrativo manifestó a través del profesional universitario del área el ingeniero Fernando Gomez que actualmente no se ha celebrado el contrato que permita la recarga de los mismos |
| Presentar informes periodicos de la implementación del PGIRS | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 0% | 0% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 0% | La dependencia no cuenta con un informe periódico de la implementación del PGIRS, el compromiso es uno semestral, pero a la fecha no se ha presentado el del mes de junio ni el de diciembre de la vigencia 2015 |
| Realizar reuniones periodicas del Comité de Recuperación de Residuos sólidos y realizar las respectivas actas | 26-Mar-15 | 25-Sep-15 | 100% | 100% | 100% | Excelente desempeño | 100% | Se observa que en cada reunión se encuentran dos de los integrantes del Comité, se evidencian las actas No. 4148.0.3.21.001 del 15 de Abril de 2015, 4148.0.3.21.002 del 21 de julio, 4148.0.3.21.003 del 30 de septiembre de 2015. En ellas se observan que se revisan las del Plan de Mejoramiento y se socializan el Plan de Acción frente al componente administrativo técnico IEC, así también la presentación al comité de la metodología que se está usando para el nuevo PGIRS y los resultados del mismo durante su aplicación, debidamente firmadas por los responsables, Gladis Lucrinia Leudo y Gustavo Cruz, Coordinadora Administrativa y Profesional Universitario respectivamente. El compromiso era de 4 reuniones pero solo se realizaron 3. |
| CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: | | | 100% | 54% | 54% | Proceso en desarrollo con algunos vacíos y debilidades | 54% | |

RECOMENDACIONES

1. Es necesario que la dependencia formule un nuevo plan de mejoramiento que permita cerrar las acciones de manera perentoria, que subsane la causa raíz que generó el hallazgo
2. Reformular o Suscribir las acciones que no fueron efectivas, a fin de subsanar la causa raíz del hallazgo

JAIIME LOPEZ BONILLA
JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO

EQUIPO AUDITOR

| | | | |
|---------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------|-------|
| Nombre del Auditor Líder: JHON JAIRO SERNA VILLADA | Firma | Nombre del Auditor de Apoyo: MONICA TOVAR ROSAS | Firma |
| Nombre del Auditor de Apoyo: DIANA MILENA HERRERA | Firma | Nombre del Auditor de Apoyo: SILVIA STELLA GABEZAS | Firma |
| Nombre del Auditor de Apoyo: ROBERTO SANCHEZ MEDINA | Firma | | |