

	SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS (SISTEMA SGC Y MECI)		MCC001.02.03.14.12.P05.F03	
	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO          SUSCRITO Y PRESENTADO A LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO</b>			
	VERSION: 4		FECHA DE ENTRADA EN VIGENCIA: 30/mar/2015	

<b>NOMBRE DE LA AUDITORIA:</b>	Auditoría No 4 de seguimiento al plan de mejoramiento de la Auditoría No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluación al PGRIIS según decreto municipal 0059 de 2009	<b>FECHA DE ELABORACION:</b>	04/mar/2016
<b>FECHA DEL INFORME DE LA AUDITORIA OBJETO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>	25/feb/2015		
<b>PLAZO DE EJECUCION DE LAS METAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:</b>	<b>INICIO:</b>	28/feb/2015	<b>FINAL:</b>
			30/nov/2015

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

DATOS DEL AUDITADO	
<b>MACROPROCESO:</b>	ANALISIS ESTRATEGICO DE LA INFORMACION
<b>PROCESO:</b>	PLANEACION FISICA DEL ORDENAMIENTO TERRITORIAL
<b>SUBPROCESO:</b>	NO APLICA
<b>PROCEDIMIENTO:</b>	NO APLICA
<b>DEPENDENCIA:</b>	Institucion Educativa José María Carbonell
<b>PERSONAL ENTREVISTADO:</b>	Carlos Arturo Morales - Rector, Luz Marina Arboleda -Pagadora

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA	
<b>OBJETIVO GENERAL:</b>	Verificar el cumplimiento de las Acciones definidas en la Auditoría No 4 de la Vigencia 2015 de Evaluación al PGRIIS según decreto Municipal 0059 de 2009
<b>PERIODO EVALUADO:</b>	<b>INICIO:</b> 28/feb/2015 <b>FINALIZACION:</b> 15/feb/2016 <b>CONCLUSIÓN:</b> Resultado de una auditoría, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos. <b>EFFECTIVIDAD:</b> Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y <b>ESTADO:</b> Determina la escala de calificación de las acciones de mejoramiento, así: <b>INCONVENIENTE:</b> Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoría. <b>RECOMENDACIÓN:</b> Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.
<b>TERMINOS Y DEFINICIONES:</b>	

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**

CONCLUSIONES	
De acuerdo con las ocho (08) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoría No. 4 Evaluación al PGRIIS 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 75%, situación que se describe a continuación:	
Acciones Abiertas	2
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 75%, lo cual representa	
un cumplimiento medianamente adecuado y eficaz con los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 75% en relación 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 75 %.	
La Institución Educativa José María Carbonell ha trabajado en el desarrollo de las actividades propuestas en el Plan de Mejoramiento suscrito.	
La Institución contribuye con la mitigación de los impactos inherentes a los residuos sólidos generados por la misma.	
La institución no cuenta con una Unidad de Almacenamiento de Residuos debidamente adecuada.	
La Institución no cuenta con una Personal Natural o Jurídica que realice la recolección del reciclaje generado.	

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
Solicitar a la SEM la construcción de la UAR para nuestra institución	28/02/2015	01/10/2015	100%	0%	0%	Situación Severamente Crítica	0%	En la Institución Educativa José María Carbonell. 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 cero (0%), lo cual indica un proceso en Situación Severamente Crítica. De acuerdo a lo anterior Manifiesta la Auditada que no se ha realizado la gestión de solicitud a la Secretaría de Educación de construcción de la UAR. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un cero por ciento (0%).



Conformación por medio de una Resolución Rectoral del Comité Ambiental Escolar	01/03/2015	05/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: Resolución del 02 de marzo de 2015, Resolución No. 4143 OAB 21 05-2015, Por medio del cual se estructura el comité ambiental escolar de la institución José María Carbonell para el año 2015, donde se da a conocer la conformación del comité ambiental IE, se definen funciones generales, funciones específicas, se define el estímulo para los estudiantes que hacen parte del comité, se resalta el componente de comunicación como elemento esencial para el funcionamiento adecuado del programa. Se describe la conformación de los miembros del comité. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%).
Asignar funciones por medio de una Resolución Rectoral al Comité Ambiental Escolar	01/03/2015	05/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: Resolución No. 4143 OAB 21 05-2015 del 02 de marzo de 2015. Por medio del cual se estructura el comité ambiental escolar de la institución José María Carbonell para el año 2015, donde se definen funciones generales, funciones específicas, se define el estímulo para los estudiantes que hacen parte del comité. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%).
Al Proyecto PRAE en su aparte de PGIRS se le registra el valor asignado para el desarrollo del mismo	01/03/2015	06/03/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: Carpeta denominada PGIRS 2015, donde se elabora un Plan de Gestión de Residuos Sólidos PGIRS, en el numeral 9 se identifica la planificación y gestión de los recursos financieros utilizados por la institución en el desarrollo de PGIRS, los cuales se encuentran inmersos en la ejecución del proyecto PRAES, vigencia para el año 2015, en los cuales definen un presupuesto ajustado de \$3.202.000. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%).
Programación de capacitaciones en materia medio ambiental y manejo de residuos sólidos	01/03/2015	30/11/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: Programación de capacitaciones en materia medio ambiental y manejo de residuos sólidos, Cronograma de Actividades para el comité ambiental las cuales comprenden entre otras la elaboración de malla curricular, concurso con los educandos para la realización del diseño del logo del proyecto, realización de los talleres específicos, recatado continuo y cronograma de fechas ambientales y elaboración de carteleras. Listado de Asistencia del OAGMA, de fecha mayo 27 de 2015, Objetivo Capacitar tema PGIRS personal Docente y Estudiantil, con 62 asistentes de la IE José María Carbonell, se evidencia registro fotográfico pesaje, clasificación de los residuos sólidos, CD, Recortar, Reciclar y Reciclar metodología de las 3 R, enviado por la Secretaría Educación, Mónica Victoria Mosquera. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%).
Se define con el Comité Ambiental Escolar el destino de los materiales de reciclaje y la inversión de la recolectado por el mismo.	01/03/2015	30/11/2015	100%	0%	0%	Excelente desempeño	0%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 cero (0%), lo cual indica un proceso en Situación Severamente Crítica. De acuerdo a lo anterior Manifiesta la Autoridad que los residuos que se generaron de reciclaje se lo entregó a Ciudad Limpia, pero no han resultado el acuerdo con ninguna compañía de reciclaje para la recolección de residuos, y la disposición final de los recursos obtenidos, se empezó hacer reciclaje de tapas, botellas, cartón, las tapas se donan a una fundación, separación en la fuente y macerado y sacarlo para ciudad limpia. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un cero por ciento (0%).

Fortalecer el componente de comunicación y la divulgación del Comité Ambiental Escolar	01/03/2015	30/11/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: en el link: <a href="http://icarbonellca.com/archivos/General/pgirs_jmc2015final.pdf">http://icarbonellca.com/archivos/General/pgirs_jmc2015final.pdf</a> PLAN DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS, PGIRS - I.E.T.I. JOSE MARIA CARBONELL. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%)
Llevar a cabo la divulgación y formalización del PGIRS	01/03/2015	30/11/2015	100%	100%	100%	Excelente desempeño	100%	En la Institución Educativa José María Carbonell, 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 lo siguiente: Publicación en la página institucional en el link: <a href="http://icarbonellca.com">http://icarbonellca.com</a> , PGIRS en el link: <a href="http://icarbonellca.com/archivos/General/pgirs_jmc2015final.pdf">http://icarbonellca.com/archivos/General/pgirs_jmc2015final.pdf</a> PLAN DE GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS, PGIRS - I.E.T.I. JOSE MARIA CARBONELL y Capacitación de fecha mayo 27 de 2015, Objetivo: Capacitar tema PGIRS personal Docente y Estudiantil, con 62 asistentes de la IE, José María Carbonell, se evidencia registro fotográfico pesaje clasificación de los residuos sólidos, registro fotográfico de actividades académicas de Capacitación y trabajo de PGIRS, reciclado de botellas, cortinas en reciclaje. Una vez evidenciado el avance del proceso se califica la efectividad de la acción en un Cien por ciento (100%)
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:			100%	75%	75%	Proceso en avance significativo	75%	

RECOMENDACIONES

- Es necesario que la Institución realice un nuevo Plan de Mejoramiento para establecer las acciones de contingencia que permitan cerrar aquellas que continúan abiertas.
- Gestionar los recursos necesarios para la adecuación de la Unidad de Almacenamiento de Residuos con las condiciones técnicas apropiadas.
- Establecer acciones que permitan contar la adecuada recolección, transporte y disposición final de los Residuos Sólidos.
- Continuar con la labor relacionada en los procesos educativos y de concientización con el propósito de buscar reducciones importantes de los residuos sólidos y en el adecuado manejo de estos

JAME LÓPEZ BONILLA  
JEFE DE OFICINA DIRECCIÓN DE FORMACIÓN INTERNA

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder: JHON JAIRO SERRA VILLADA	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo: MONICA TOVAR ROSAS	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: JIANA MILENA HERRERA	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo: SILVIA STELLA CABEZAS	Firma
Nombre del Auditor de Apoyo: ROBERTO SANCHEZ MEDINA	Firma		

Elaborado por: Nora Liliana Rodríguez González	Cargo: Profesional Universitario	Fecha: 22/sep/2014	Firma:
Revisado por: Juan Carlos García Collazos	Cargo: Profesional Universitario	Fecha: 23/sep/2014	Firma:
Aprobado por: Jaime López Bonilla	Cargo: Jefe de Oficina	Fecha: 24/oct/2014	Firma:

