

145 -19.11

ANEXO 07

PLAN DE TRABAJO

Auditorías Especiales de Seguimiento a Planes de Mejoramiento Ambientales **Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente**

1. Objetivo de la auditoria

Efectuar seguimiento a los avances de los Planes de Mejoramiento suscritos entre los sujetos de control y Contraloría Departamental del Valle del Cauca, como producto de las auditorías especiales ambientales practicadas entre los años 2016 -2018

- Año 2016: Adquisición y mantenimiento de áreas de interés para acueducto vigencias 2012-2015.
- Año 2017: Auditoria de gestión ambiental vigencia 2016
- Año 2018: Calidad del agua y estado de los sistemas de tratamiento de aguas residuales vigencia 2017

2. Alcance de la Auditoría

En el proceso auditor se evaluará el cumplimiento del plan de mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.

3. Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Se hace un análisis sobre la revisión de planes de mejoramiento en auditorías regulares, obteniendo los siguientes resultados:

Municipio de Ginebra

No se realizó en la auditoria, seguimiento a plan de mejoramiento.

Municipio de Guacarí

Corresponde a plan de mejoramiento de auditoría ambiental, auditoria regular y de visitas a denuncias de participación ciudadana. Se calificó con 93.8 cumple. Sin embargo no se cita el tema ambiental. En el cuadro de acciones correctivas no cumplidas, no se registran acciones ambientales.

Municipio de Florida

En la auditoria regular con enfoque integral realizada en el 2018, para evaluar las vigencias 2016 y 2017, se hizo la revisión del plan de mejoramiento; en líneas generales la entidad obtuvo un puntaje de 66,7 de 80 mínimos posibles con la cual se calificó el plan de mejoramiento como cumplido parcialmente, dado que se cumplieron solamente 7 acciones correctivas de las 18 que se tenían para realizar, lo que corresponde al 38,9% de cumplimiento, en tal razón quedaron 11 acciones pendientes, en las cuales no se registran acciones ambientales.

Municipio de Pradera

En la auditoria regular con enfoque integral realizada en el 2018, se realizó el análisis y evaluación al cumplimiento de las acciones correctivas suscritas en el plan de mejoramiento vigencia 2016 y 2017. Dentro de los planes evaluados se encuentran las auditorías ambientales; en el cuadro al final del informe se citan las dos acciones correctivas ambientales no cumplidas (de la auditoria de adquisición y mantenimiento de áreas de interés para acueductos)

Municipio de Riofrío

El plan de mejoramiento evaluado fue el producto de una auditoria regular, no se incluyeron de auditorías ambientales

En el siguiente cuadro se consolidan los resultados por cada uno de los municipios vigencia 2017 y 2018

Municipio	Temática ambiental Auditada/año ejecución Auditoría										Evaluación de Planes de mejoramiento
	2016				2017			2018			
	Adq. y mant. áreas de interés para acueductos (periodo 2012 a 2015)	Fecha suscripción Plan de Mejoramiento (de registro en RCL)	Gestión recurso hídrico vig 2015 /adq. áreas de interés para acueductos vig 2012 a 2015	Fecha suscripción Plan de Mejoramiento (RCL)	Gestión Ambiental vigencia 2016	Fecha suscripción Plan de Mejoramiento (RCL)	Calidad de Agua acueductos rurales y PTARs-vig 2016	Fecha suscripción Plan de Mejoramiento (RCL)	Calidad de Agua acueductos rurales y PTARs - vig 2017	Fecha suscripción Plan de Mejoramiento (RCL)	
Ansermanuevo	X	30/08/2016							X	08/01/2019	No evaluados
Argelia	X	No rendido			X	23/01/2018			X	No rendido al 25 de Enero de 2019	No evaluados
Caicedonia	X	13/09/2016							X	01/10/2018	Seguimiento en el 2017 a las acciones correctivas de la auditoría ambiental del 1% conceptúan cumplimiento del 100% (1,2, 3, 4, 5, 6, 7 y 8). Estaría pendiente solo la de calidad de agua 2018
Calima Darién	X	No rendido					X	No rendido al 25 de Enero de 2019	X	No rendido al 25 de Enero de 2019	No se han evaluado
Florida	X	02/09/2016			X	01/06/2018			X	No se ha rendido	En el seguimiento a través de auditoría regular en el 2018, no se discriminan las auditorías que originaron los planes de mejoramiento. En el cuadro al final del informe de auditoría-acciones no cumplidas, no se incluyen ambientales.
Ginebra	X	02/09/2016							X	16/01/2019	En la auditoría regular del 2017 no se efectuó seguimiento a planes de mejoramiento. Por tanto no se ha efectuado evaluación a lo ambiental.
Guacarí	X	02/09/2016							X	27/09/2018	Seguimiento a planes de mejoramiento en Auditorías regulares en el 2017 y 2018. Se cita en el informe del 2017 que se evaluó plan de medio ambiente, mas no se cita el tema y en el cuadro al final del informe de acciones no cumplidas, no se incluyen ambientales.
Obando	X	02/09/2016							X	11/01/2019	No se han evaluado
Pradera	X	02/09/2016							X	15/01/2019	En Auditoría regular del 2018, se incluyó el plan de mejoramiento de la Auditoría de adq. y mantdo áreas de interés para acueductos (se informa que dos acciones correctivas 1 y 2- no se cumplieron)
Riotiro	X	02/09/2016							X	No ha rendido al 25 de enero de 2019	En Auditoría regular en el 2018, el P. de M. evaluado fue el producto de una Auditoría regular practicada en el 2015, informando que en total eran tres acciones correctivas, cumpliéndose dos, la tercera no cumplida se registraría en el plan de mejoramiento. No se incluyeron de auditorías ambientales. No se han evaluado
Trujillo	X	02/09/2016			X	23/01/2018			X	01/10/2018	No se han evaluado
Ulloa	X	30/08/2016			X	16/01/2018			X	10/01/2019	No se han evaluado

4. Estrategia de la Auditoría

La estrategia general que aplicará el equipo auditor para lograr el objetivo contenido en el presente Plan de Trabajo, está definida en el componente de control de gestión, en el factor plan de mejoramiento y el variable a evaluar es el cumplimiento del plan de mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.

5. Cronograma de Actividades para las Fases de Ejecución e Informe

Se anexa los cronogramas de Actividades por cada municipio

Aprueba:



MARCELA INES MENESES LOPEZ
Directora Técnica de Recursos naturales y medio
Ambiente

CODIGO M2P5-03	VERSION 1.0
-----------------------	--------------------