

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 auditoría

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: Auditoría 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 Toro

En la auditoría de seguimiento al plan de mejoramiento con enfoque integral realizada en el 2016, no se evidenciaron acciones ambientales evaluado el plan de mejoramiento en líneas generales en ese año la entidad obtuvo un puntaje de 70 con la cual se calificó el plan de mejoramiento como cumple parcialmente. En las vigencias 2017 y 2018 no se realizaron auditorías

regulares por lo tanto no se realizó seguimiento al plan de mejoramiento las acciones ambientales no se han revisado a la fecha por lo tanto se revisaran en este proceso auditor de seguimiento lo referente a los años 2016, 17 y 18.

Municipio de Roldanillo

En la auditoria regular en el año 2017 se evaluó el plan de mejoramiento producto de varias auditorías especiales ambiental-adquisición y mantenimiento áreas de interés para acueductos año 2012, 2013, 2014 y 2015 **En lo ambiental cumplieron cuatro acciones (1, 2, 3, 5) de cinco (la No.4 se cumplió parcialmente.**

En la auditoria regular en el año 2018, se evaluo el plan de mejoramiento y la acción que se había cumplido parcialmente la numero (No.4), se cumplio en su totalidad. **Queda pendiente la evaluacion de Plan de mejoramiento de calidad de agua 2018**

Municipio de La Victoria

En la auditoria de seguimiento al plan de mejoramiento con enfoque integral realizada en el 2016, no se evidenciaron acciones ambientales evaluado el plan de mejoramiento en líneas generales en ese año la entidad obtuvo un puntaje de 90 con la cual se califico el plan de mejoramiento como cumplido. En las vigencias 2017 y 2018 no se realizaron auditorias regulares por lo tanto no se realizo seguimiento al plan de mejoramiento las acciones ambientales no se han revisado a la fecha por lo tanto se revisaran en este proceso auditor de seguimiento lo referente a los años 2016, 17 y 18.

En el siguiente cuadro se consolidan los resultados por cada uno de los municipios vigencia 2016, 2017 y 2018


Municipio	Temática ambiental Auditada/año ejecución Aditoria										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)	
La Victoria	X	01/09/2016							X	10/01/2019	No se han evaluado
Roldanillo	X	24/08/2016							X	No ha rendido	Auditorias regulares en el 2017 y 2018, se evaluó PM de adq. Y mto de áreas de interés acueductos, cumpliéndose cuatro (1,2, 3 y 5) en la del 2017 y la restante (No.4) en el 2018. Pendiente la evaluación de P.M. de calidad de agua 2018
Toro	X	23/11/2016							X	14/01/2019	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