

2015

A/CI-8 Informe Final

INFORME DEL ESTADO DE LOS RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIENTE DEL MUNICIPIO DE PEREIRA VIGENCIA 2014

Carriquí de Montaña, Cyanocorax Yncas



FUENTE: Elaboración propia

OCTUBRE DE 2015

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	1 de 150

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

NIT 800.182.573-0



**INFORME DEL ESTADO DE LOS RECURSOS NATURALES Y DEL
MEDIO AMBIENTE MUNICIPIO DE PEREIRA VIGENCIA 2014**

Pereira, Octubre de 2015

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	2 de 150

ENRIQUE VÁSQUEZ ZULETA
Alcalde Municipal

CONCEJO MUNICIPAL DE PEREIRA
2012 – 2015

JULIAN ANDRES OSPINA POSADA
Presidente

JUDITH GIRALDO GIRALDO
Primer Vicepresidente

ADOLFO ARTURO CARVAJAL CASTRO
Segundo Vicepresidente

ALEXANDER PEREZ BUSTAMANTE
Secretario General

HERNANDO ARCILA DUQUE
JUAN CARLOS REINALES
MARÍA CRISTINA LÓPEZ LOPEZ
EDWARD JAMES MURILLO
JUAN ALEJANDRO DE LA CRUZ
RUBÉN DARÍO OROZCO PATIÑO
HÉCTOR FABIO ARTUNDUAGA
JOSE NORBEY QUICENO OSPINA
NORA OYOLA CUTIVA
SAMIR ARLEY PALACIO
CARLOS ALBERTO HENAO
ÁLVARO ESCOBAR GONZÁLEZ
FERNANDO ANTONIO PINEDA
CARLOS ENRIQUE TORRES JARAMILLO
JULIOBERTO FRANCO RAMIREZ
MILTON RENE CHAVEZ MOLINA



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	3 de 150

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

JOSÉ NELSON ESTRADA HENAO
Contralor Municipal Pereira

AMANDA LUCIA TELLEZ RUIZ
Subcontralora Municipal

MERSY JAQUELINE ROSERO REYES
Asesora de Planeación

ESPERANZA LONDOÑO OCAMPO
Asesora Jurídica

MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno

LUZ MERY SANDOVAL ALDANA
Directora Técnica de Auditorías
Contraloría Municipal de Pereira



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	4 de 150

COORDINACIÓN, ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN

**JEISON GORDON LEIVA
ADMINISTRADOR AMBIENTAL**

**DISEÑO Y EDICIÓN
Adolfo Ruiz Henao
Técnico en Sistemas y Diseño Gráfico
Contraloría Municipal de Pereira
SUBCONTRALORÍA**



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	5 de 150

CONTENIDO

	pág.
1. OBJETIVO	13
2. OBJETIVOS ESPECIFICOS	13
3. COMPETENCIA AMBIENTAL TERRITORIAL.....	14
4. ALCANCE DEL INFORME	15
5. RESEÑA MUNICIPIO DE PEREIRA	16
5.1 LIMITES.....	17
5.2 GEOGRAFIA	17
5.3 CLIMATOLOGIA	19
5.3.1 Precipitación	19
5.3.2 Temperatura	20
5.3.3 Humedad relativa.....	20
5.3.4 Zonas de vida	20

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	6 de 150

5.3.5 Hidrografía..... 22

5.3.5.1 *Características de las principales cuencas del municipio* 23

5.4 DIVISION POLITICO ADMINISTRATIVA DEL MUNICIPIO 25

5.5 POBLACION..... 26

6. INSTRUMENTOS DE GESTION AMBIENTAL..... 27

7. PLANEACION 28

7.1 ANALISIS GENERAL DE LAS ENTIDADES 28

7.2 INVESTIGACION PRELIMINAR 30

7.2.1 Plan de Desarrollo Municipal 31

7.2.2 Agenda Ambiental. 32

7.3 PREPARACION DEL PLAN DE AUDITORIA Y MEMORANDO DE PLANEACION 32

8. OBJETO DEL INFORME 33

9. IDENTIFICACION Y PRIORIZACION DE LAS ENTIDADES A AUDITAR 36



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	7 de 150

10.	EJECUCION	38
10.1	INFORMACION SOLICITADA.....	39
10.2	METODOLOGIA DE EVALUACION Y CALIFICACION.....	39
10.3	INFORMACION RECOPIlada.....	41
10.3.1	Secretaria municipal de Salud y Seguridad Social	42
10.3.2	Secretaria Municipal de Desarrollo Rural	45
10.3.3	Secretaria Municipal de Planeación	48
10.3.4	Secretaria Municipal de Gobierno	52
10.3.5	Secretaria de Infraestructura Municipal	55
11.	INFORMACION RECOPIlada EN LA VISITA FISCAL	57
12.	CALIFICACION Y RESULTADOS.....	84
12.1.1	Relación de observaciones	94
12.2.1	Relación de observaciones	108
12.3.1	Relación de observaciones	115
12.4.1	Relación de observaciones	125
12.5.1	Relación de observaciones	141



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	8 de 150

13. DERECHO DE CONTRADICCIÓN	141
13.1 Secretaría Municipal de Salud y Seguridad Social	142
13.2 Secretaría Municipal de Desarrollo Rural	143
13.3 Secretaría de Planeación Municipal	143
13.4 Secretaria de Infraestructura Municipal	144
CONCLUSIONES	146



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	9 de 150

LISTA DE FIGURAS

	pág.
Figura 1. Espeletia Pycnophylla Frailejón PNN los Nevados.....	14
Figura 2. Panorámica Ciudad de Pereira desde serranía Alto del Nudo.....	15
Figura 3. Localización Municipio de Pereira.....	16
Figura 4. Parque Regional Natural Serranía Alto del Nudo	17
Figura 5. Bosque de Frailejones Laguna del Otún, PNN los Nevados	20
Figura 6. Cascada la Pastora Parque Regional Natural Ucumarí.....	22
Figura 7. Vista al volcán Nevado del Ruiz desde la ciudad de Pereira.....	26
Figura 8. .Niveles de Instrumentos de Planificación Ambiental	27
Figura 9. Centro de visitantes la Pastora Parque Regional Natural Ucumarí	28
Figura 10. Laguna del Otún PNN los Nevados.....	36
Figura 11. Tronco en descomposición Santuario de	85
Figura 12. Cafetal Corregimiento de Altagracia.....	95
Figura 13. Chiva Transporte típico, vía al Cedral	110
Figura 14. Panorámica PNN los Nevados des el centro de la Pereira.....	117



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	10 de 150

Figura 15. Panorámica Nocturna ciudad de Pereira desde 127

LISTA DE CUADROS

	pág.
Tabla 1. Características Geográficas de Pereira.....	19
Tabla 2. Zonas de vida Pereira de acuerdo a la clasificación de Holdridge.....	21
Tabla 3. Comunas y Corregimiento del Municipio de Pereira.....	26
Tabla 4. Calificación de Gestión y Resultados Informe RN y MA vigencias - 2009 – 2010 – 2011- 2012- 2103	29
Tabla 5. Competencias locales ambientales	34
Tabla 6. Inversión Ambiental por Líneas estratégicas	35
Tabla 7. Marco Legal General.....	37
Tabla 8. Entidades que rindieron cuenta SIA vigencia 2014	38
Tabla 9. Radicado oficio de solicitud de información.....	39
Tabla 10. Valores de calificación	40
Tabla 11. Matriz de calificación inversión ambiental	41
Tabla 12. Matriz de calificación cumplimiento planes y proyecto.	41



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	11 de 150

Tabla 13. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Salud y Seguridad Social...	43
Tabla 14. Inversión Ambiental de la Secretaria de Desarrollo Rural.....	46
Tabla 15. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Planeación.....	49
Tabla 16. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Gobierno.....	53
Tabla 17. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Infraestructura.	56
Tabla 18. Resumen de los contratos auditados en las visitas fiscales	57
Tabla 19. Metas e indicadores propuestos por proyectos para cada Línea Estratégica ...	59
Tabla 20. Calificación global de cada una de las entidades	84
Tabla 21. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Salud y Seguridad social.....	87
Tabla 22. Cumplimiento inversión ambiental de la secretaria municipal de Salud y Seguridad Social.....	90
Tabla 23. calificacion global de gestión ambiental para la Secretaria de Salud y Seguridad Social.....	94
Tabla 24. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria municipal de Desarrollo Rural.....	97
Tabla 25. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Desarrollo Rural	102
Tabla 26. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Desarrollo Rural.....	108



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	12 de 150

Tabla 27. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Planeación..... 111

Tabla 28. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Planeación. 113

Tabla 29. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Planeación..... 115

Tabla 30. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Infraestructura Municipal..... 118

Tabla 31. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Infraestructura 121

Tabla 32. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria de Infraestructura municipal 125

Tabla 33. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Gobierno 128

Tabla 34. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Gobierno.... 134

Tabla 35. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Gobierno..... 140



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	13 de 150

1. OBJETIVO

Evaluar la inversión realizada por el Municipio de Pereira destinada a la gestión ambiental, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 268 de la Constitución Política de Colombia.

2. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Verificar en cada una de las Secretarías auditadas adscritas a la Alcaldía Municipal de Pereira el cumplimiento de los programas y proyectos del plan de acción correspondiente a la vigencia objeto de evaluación.
- Identificar y clasificar el gasto público ambiental llevado a cabo por el Municipio de Pereira Sector Central durante la vigencia objeto de evaluación, por entidad, por sector de inversión y por fuente de recursos.
- Evaluar el cumplimiento de los programas propuestos en cada una de las líneas estratégicas del Plan de desarrollo Municipal sobre los cuales se direcciona la gestión ambiental del municipio de Pereira.
- Diligenciar la matriz de rendición de la cuenta componente ambiental
- Verificar físicamente la existencia, calidad y funcionalidad de las obras ejecutadas para el medio ambiente y los recursos naturales, e identificar su inclusión en el Plan de Desarrollo Municipal.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	14 de 150

3. COMPETENCIA AMBIENTAL TERRITORIAL

Figura 1. Espeletia Pycnophylla Frailejón PNN los Nevados



Fuente: Elaboración propia

Con el fin de realizar la evaluación de la política ambiental se considera la distribución de la competencia municipal, recogiendo toda la gestión ambiental del Municipio de Pereira según la Ley 388 de 1997, para lo cual se tuvo en cuenta el impacto ambiental de la actividad económica de la ciudad, como el manejo y tratamiento de residuos sólidos, manejo y tratamiento del agua, impactos ambientales generados por obras y gestión ambiental desarrollada por las entidades del municipio.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	15 de 150

4. ALCANCE DEL INFORME

Figura 2. Panorámica Ciudad de Pereira desde serranía Alto del Nudo



Fuente: Elaboración propia

La auditoría realizada para la vigencia 2014 evalúa el desempeño ambiental del Municipio de Pereira en su Nivel Central, en las Secretarías de Salud, Desarrollo Rural, Planeación, Infraestructura y Gobierno. Los insumos que se tuvieron en cuenta para la realización de la auditoría fueron: Rendición de la Cuenta vigencia 2014 de las entidades incluidas en el memorando, los planes de acción o el que haga sus veces, los informes de ejecución presupuestal a diciembre 31 de 2014, los informes de gestión y de resultados, y documentos de interés particular correspondientes a la vigencia evaluada.

El proceso de análisis de información que se efectuó sobre las diferentes áreas misionales de las entidades, estuvo ligado a la verificación del cumplimiento de las normas ambientales y de las obligaciones legales aplicables a cada entidad de acuerdo con su naturaleza misional, incluyendo aspectos relacionados con el Mapa de Riesgos Externos identificados para el año 2014 elaborado por la Contraloría Municipal de Pereira.

*Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co
E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira - Risaralda*



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	16 de 150

5. RESEÑA MUNICIPIO DE PEREIRA

La ciudad de Pereira fue fundada el 30 de agosto de 1863 y erigido municipio el 20 de enero de 1870. Se encuentra localizada a los 4°49' de Latitud Norte, y 75°42' de Longitud al Oeste de Greenwich, en el llamado "Triángulo de Oro" conformado por Bogotá, Medellín y Cali en la vertiente occidental de la Cordillera Central, desde los 5.000 m.s.n.m. en el Nevado de Santa Isabel hasta los 900 m.s.n.m. en el Río Cauca sobre los sectores oriental y occidental del municipio respectivamente. (Ver Figura 1). Pereira conforma el Área Metropolitana Centro Occidente con los municipios de Dosquebradas y La Virginia, además pertenece a la Subregión 1, con los municipios de Dosquebradas, Santa Rosa de Cabal y Marsella; de acuerdo al proceso de Planificación Ambiental del Territorio realizado por la CARDER; ya que estos cuatro municipios presentan características biofísicas, socioeconómicas y culturales similares, además de concentrarse allí la mayoría de la población y los procesos económicos y sociales más significativos del departamento.

Figura 3. Localización Municipio de Pereira



Fuente: <http://cartografiacolombia.pereira.gov.co>



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	17 de 150

5.1 LIMITES

El municipio de Pereira se limita en cada uno de sus puntos cardinales de la siguiente forma: **Norte:** Municipios de Dosquebradas, Santa Rosa de Cabal y Marsella; **Sur:** Municipios de Ulloa (Valle del Cauca), Filandia y Salento (Quindío); **Oriente:** Departamento del Tolima con Anzoátegui, Santa Isabel, Ibagué y la zona del Parque Nacional Natural (PNN) Los Nevados; **Occidente:** Cartago, Anserma nuevo (Valle del Cauca), Balboa, La Virginia

5.2 GEOGRAFIA

Figura 4. Parque Regional Natural Serranía Alto del Nudo



Fuente: Elaboración propia



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	18 de 150

El territorio del municipio en su mayor parte es montañoso, en el cual se destacan las siguientes alturas: Paramillo del Quindío y el Nevado de Santa Isabel, situados en los límites con los departamentos de Quindío y Tolima respectivamente. El sistema hidrográfico del municipio lo conforman los ríos Barbas, Cauca, La Vieja, Otún y Consota. Su localización, que genera una gran diversidad tanto climática como de zonas de vida, relieves y paisajes, puede ser considerada como una ventaja comparativa ambiental. En el territorio se identifican los siguientes paisajes: Las llanuras aluviales planas, las colinas levemente onduladas del abanico de Pereira- Armenia y las zonas montañosas de geformas relativamente abruptas; resultantes de la acción de los agentes erosivos sobre rocas meteorizadas.

En la zona oriental del municipio se localiza el Parque Nacional Natural Los Nevados que comparte con el Municipio de Santa Rosa de Cabal y con los departamentos de Caldas, Quindío y Tolima; este ecosistema se constituye como la más importante reserva de agua para los municipios de Pereira, Dosquebradas y Santa Rosa de Cabal, y de diversidad biológica para la región. Otras áreas de manejo especial en el área del municipio son el Santuario de Flora y Fauna Otún Quimbaya (antes La Suiza), el Parque Regional Natural Ucumarí y el Parque Regional Natural El Nudo.

El municipio cuenta con pisos térmicos que van desde las nieves perpetuas (Nevado de Santa Isabel a 5.200 msnm) en límites con el departamento del Tolima, hasta pisos cálidos a 900 msnm a orillas del Río Cauca. Por lo tanto, presenta distintas alternativas de uso agrícola. De hecho, existen áreas de bosques para protección de cuencas, zonas de diversificación y medias conocidas como la zona cafetera y zonas cálidas con actividad ganadera y agrícola (piña, caña de azúcar, caña panelera y pasto).



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	19 de 150

Tabla 1. Características Geográficas de Pereira

Altura sobre el nivel del mar	1.411 m
Superficie	702 km ²
Temperatura promedio	21°C
Precipitación Media Anual	2750 mm
Superficie predial del municipio	60.686 has
Superficie Área Urbana	2.710 has
Superficie en expansión	1.544.31 has
Superficie suburbana	8.762.78 has
Superficie en zona rural	47.668,91 has. aproximadamente
Topografía del terreno	
Plano (m ²)	9.701.950
Inclinado	6.085.340
Empinado	9.196.850
Latitud Norte	4 grados 49 minutos
Longitud Oeste	75 grados 42 minutos

Fuente: IGAC Risaralda características geográficas

5.3 CLIMATOLOGIA

5.3.1 Precipitación

Pereira presenta dos períodos lluviosos al año con máximos en abril- mayo y octubre noviembre. De acuerdo al Estudio de Oferta y Demanda Hídrica en la Subregión 1 del departamento, se puede establecer que la precipitación en este municipio, varía entre 1.700 y 2.800 mm/año, presentando las mayores pluviosidades en la franja central del municipio con valores entre 2.300 y 2.800 mm/año. La precipitación tiende a disminuir hacia el occidente en proximidades del Río Cauca, llegando a los 1.800 mm/año; y en la parte oriental hacia el Parque Nacional Natural de los Nevados con precipitaciones cercanas a los 2.000 mm/año. La precipitación promedio anual del municipio es de 2.1083 mm.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	20 de 150

5.3.2 Temperatura

Espacialmente la temperatura media anual de Pereira varía de los 24°C a una altura de 940 m.s.n.m. a los 8°C a una elevación sobre el nivel del mar superior a los 3.600 metros, presentando cuatro (4) pisos térmicos a saber:

- Cálido con temperatura media mayor de 22°C
- Medio con temperatura media entre 17 y 22°C.
- Frío con temperatura media entre 12 y 17°C.
- Páramo con temperatura media inferior a 12°C.

5.3.3 Humedad relativa

Al igual que para las lluvias, ésta tiene una distribución de tipo bimodal con máximos en abril- mayo y octubre- noviembre, con valores promedio 79%, y mínimos en enero con 71% y febrero con 72%, Considerando los datos de la estación aeropuerto Matecaña.

5.3.4 Zonas de vida

Figura 5. Bosque de Frailejones Laguna del Otún, PNN los Nevados



Fuente: Elaboración propia



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	21 de 150

En la **Tabla 2**, para el Municipio de Pereira, se identifican las siguientes zonas de vida según el sistema de clasificación expuesto por L.R. Holdridge.

Tabla 2. Zonas de vida Pereira de acuerdo a la clasificación de Holdridge

ZONA DE VIDA	% en el municipio	ALTITUD (m.s.n.m.)	TEMPERAT. °C	PROMEDIO LLUVIAS mm/año
Bosque Seco Tropical (bs- T)	13.6	< 1.000	17 a 24	2.000 a 4.000
Bosque Húmedo Premontano (bh- PM)	28.4	1.000 a 2.000	18 a 24	1.000 a 2.000
Bosque Muy Húmedo Premontano (bmh- PM)	30.7	1.000 a 2.000	18 a 24	2.000 a 4.000
Bosque muy Húmedo Montano Bajo (bmh – MB)	15.1	2.000 a 3.000	12 a 18	2.000 a 4.000
Bosque muy húmedo Montano (bmh – M)	4.0	3.000 a 4.000	6 a 12	1.000 a 2.000
Bosque Pluvial Montano (bp- M)	2.5	3.000 a 4.000	6 a 12	> 2.000
Páramo Pluvial Sub- Andino (pp- SA)	5.6	4.000 a 4.500	3 a 6	500 a 1.000

Fuente: CARDER- Universidad Tecnológica de Pereira. Sociedad y Medio Ambiente, Subregión 1 en Risaralda, 1998. CARDER.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	22 de 150

5.3.5 Hidrografía

Figura 6. Cascada la Pastora Parque Regional Natural Ucumarí



Fuente: Elaboración propia

El Municipio de Pereira se localiza en su totalidad en la cuenca del Río Cauca, la cual se compone de dos subcuencas principales:

Subcuenca Río Otún: Microcuenca Combia

Subcuenca Río La Vieja: Microcuenca Consota
Microcuenca El Piñal
Microcuenca Cestillal
Microcuenca Barbas



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	23 de 150

5.3.5.1 Características de las principales cuencas del municipio

Río Otún

El área de la cuenca es de 494 Km², tiene una longitud total de 67 Km. siguiendo una trayectoria en sentido oriente- occidente desde la Laguna del Otún, donde nace a 4000m.s.n.m., hasta confluir en el Río Cauca a 950 m.s.n.m. en la Vereda Estación Pereira. En el Estudio Oferta y Demanda Hídrica en la Subregión 1, se realizaron parámetros morfométricos (parciales) hasta los sitios de aforo, para los ríos Otún y Consota y para la Quebrada Cestillal.

La cuenca del Río Otún hasta el sitio de aforo (El Cedral), según el parámetro Coeficiente de Compacidad igual a 1.40, se encuentra en el rango de oval redonda u oval oblonga, que indica que la probabilidad de que se presenten crecientes o avenidas torrenciales en este punto es media, ya que la concentración del agua que llega a la cuenca va a tener relativamente los mismos tiempos de concentración, es decir que el agua que llega a la corriente principal, producto de las lluvias, lo va hacer casi en el mismo intervalo de tiempo.

El parámetro morfométrico Factor de Forma igual a 0.25, indica que la cuenca, hasta éste punto, relativamente presenta una baja concentración de agua, lo que se traduce en una probabilidad media de presentar crecientes. De otra parte, su forma es alargada hecho que la puede hacer menos susceptible a crecidas por efecto diferencial entre los puntos de la divisoria y un punto central. Esta forma también hace pensar que tiene baja capacidad de captación de las aguas lluvias. A pesar de que según los parámetros morfométricos el Río Otún, hasta el Cedral, tiene una media probabilidad de presentar crecientes, en algunos estudios se cita que “...en la cuenca del Río Otún han ocurrido y seguirán ocurriendo avalanchas y por esto hay que tomar algunas medidas de control o seguridad sobre la población...” Lo anterior se evidenció más recientemente con la creciente del Río Otún de marzo del año 2002.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	24 de 150

Río Consota

Nace cerca del Alto Morro azul, a unos 2.200 m.s.n.m. inicialmente su recorrido es paralelo al Río Otún pasando por el costado sur de Pereira, luego gira hacia el suroccidente para desembocar en el Río La Vieja, entre Cerritos y Cartago. Tiene un recorrido de aproximadamente 45 km., y sus tributarios por ambas márgenes son numerosos.

Según el parámetro Coeficiente de Compacidad igual a 1.85, la cuenca del Río Consota, hasta el sitio de aforo, se encuentra en el rango de oval oblonga o rectangular oblonga, que indica que las probabilidades de que se presenten crecientes o avenidas torrenciales son muy pocas, ya que el tiempo de concentración es largo.

El parámetro morfométrico Factor de Forma igual a 0.11, indica que la cuenca puede presentar muy baja concentración de agua, lo que se traduce en una muy baja probabilidad de crecientes torrenciales

Quebrada Cestillal

La microcuenca de la Quebrada Cestillal tiene un área total de 5.048 ha, encontrándose en medio de las cuencas de los ríos Consota en la parte norte y Barbas en el sur. Empieza a formarse a los 2.050 m.s.n.m. en el sitio denominado Costa Rica, es afluente directo del Río La Vieja entregándole sus aguas a los 930 m.s.n.m. Esta microcuenca se puede considerar la más importante para el municipio después del Río Otún, por las características socioambientales en las que se encuentra.

Según el parámetro Coeficiente de Compacidad 1.71 la microcuenca de la Quebrada Cestillal, hasta el sitio de aforo, se encuentra en el rango de oval oblonga o rectangular oblonga, que indica que las probabilidades de que se presenten crecientes o avenidas torrenciales son muy pocas, ya que el tiempo de concentración es largo. El parámetro morfométrico Factor de Forma igual a 0.11,

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	25 de 150

indica que la cuenca puede presentar muy baja concentración de agua, lo que se traduce en una muy baja probabilidad de crecientes.

Río Barbas

Nace en la Cuchilla Morroazul a 2.200 m.s.n.m. en jurisdicción de Pereira y sirve como límite entre éste y el municipio de Salento (Quindío). Tiene un área de 104.6 km² y una longitud total de 43.4 km., en una trayectoria en sentido este- oeste hasta confluir con el Río La Vieja a 1.050 m.s.n.m.

Su forma es alargada con un coeficiente de compacidad de 2.09 y al igual que para el Río Otún también hace presuponer que tiene baja capacidad de captación de precipitaciones pluviales, fenómeno amortiguado por su ubicación respecto al óptimo pluviométrico localizado hacia la parte intermedia del sistema.

El parámetro morfométrico Factor de Forma igual a 0.06, hace suponer que tiene baja capacidad de captación de precipitaciones pluviales, lo que se traduce en una muy baja probabilidad de crecientes torrenciales

5.4 DIVISION POLITICO ADMINISTRATIVA DEL MUNICIPIO

El municipio de Pereira hace parte del Área Metropolitana del Centro Occidente, conformada además por el municipio de Dosquebradas, según Ordenanza 001 de diciembre 15 de 1981 y Decreto 0057 de febrero 1 de 1982; incluyendo La Virginia a partir del año 1991.

La actual división político-administrativa del Municipio consta de 19 comunas (610 barrios) en su zona urbana y 12 corregimientos en el área rural (108 veredas y 58 Centros Poblados) como se detalla en la **tabla 3**.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	26 de 150

Tabla 3. Comunas y Corregimiento del Municipio de Pereira

COMUNAS	CORREGIMIENTOS
Rio Otún, centro, San Joaquín, Del café, Boston, El Oso, Consota, Cuba, El Poblado, Universidad, Villa Santana, Oriente, Olímpica, Perla del Otún, Villavicencio, Ferrocarril, Jardín, San Nicolás y El Roció.	Combia Alta, Combia Baja, La Bella, La Estrella - La Palmilla, La Florida, Morelia, Puerto Caldas, Tribunales – Córcega. Altagracia, Arabia, Caimalito, Cerritos,

Fuente: Agenda Ambiental 2009

5.5 POBLACION

La ciudad de Pereira cuenta con de 488.839 habitantes aproximadamente para el 2014 de acuerdo a las proyecciones del DANE para el censo del 2005, de las cuales 410.535 se encuentran en el área urbana localizadas en 19 comunas y 78.304 en el área rural en 12 corregimientos.

Figura 7. Vista al volcán Nevado del Ruiz desde la ciudad de Pereira



Fuente: Elaboración propia



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	27 de 150

6. INSTRUMENTOS DE GESTION AMBIENTAL

La política ambiental municipal se aplica de acuerdo a lo establecido en los instrumentos existentes para la gestión ambiental territorial, los cuales fueron tenidos en cuenta para la elaboración del presente informe y se detallan en la **figura 2.**

Figura 8. .Niveles de Instrumentos de Planificación Ambiental



FUENTE: Guía para elaborar el informe sobre la situación de los recursos naturales y el medio ambiente.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	28 de 150

7. PLANEACION

Figura 9. Centro de visitantes la Pastora Parque Regional Natural Ucumarí



Fuente: Elaboración propia

Una vez identificadas las entidades objeto de control se procedió a planear qué tipo de información se requería para ser revisada, al igual que definir el cómo y cuándo se va a realizar. A partir de esta revisión se desprenden los lineamientos de auditoría, se define la estructura administrativa responsable de la gestión ambiental municipal, los manuales de funciones y procedimientos sobre los cuales se determinan los niveles de observancia y efectividad en el cumplimiento de funciones, además de otras disposiciones legales en materia ambiental.

La planeación de acuerdo al ejercicio del control fiscal ambiental se subdivide en dos etapas:

7.1 ANALISIS GENERAL DE LAS ENTIDADES

En esta etapa es donde se realiza una comprensión y conocimiento de los entes auditados, se prepara un análisis preliminar y se elabora un plan de investigación



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	29 de 150

preliminar; para ello se recopiló información sobre los sujetos de control, funciones, actividades, presupuesto asignado y presupuesto ejecutado. El sector elegido fue el perteneciente al nivel central de la Alcaldía Municipal de Pereira.

Funciones: Los entes a auditar del Sector Central especifican sus funciones en el Decreto 561 del 25 Septiembre de 2006, así como las responsabilidades y funciones de los Secretarios de Despacho, las cuales se encuentran definidas en el Decreto 583 del 27 de Septiembre de 2006

Actividades: Están definidas con base a las metas y/o actividades proyectadas en el Plan de Desarrollo Municipal 2012-2015, así como en la Agenda Ambiental y proyectadas en las metas propuestas en los diferentes documentos de gestión ambiental municipal.

Antecedentes: El Memorando de Encargo No 10 de 2015 de la Dirección Técnica de Auditorías, menciona como antecedente que de acuerdo a las conclusiones del Informe de los Recursos Naturales y del medio Ambiente del Municipio de Pereira, Vigencia 2013, es necesario que los sujetos de control, cumplan con los Planes, Proyectos, Programas y demás actividades enfocados a revertir los impactos ambientales causados al entorno, producto de las actividades propias del cumplimiento de su objeto social. Este organismo de Control detectó que en los informes de vigencias anteriores algunas de las secretarías adscritas al nivel central han obtenido de manera reiterativa calificación deficiente en cuanto a la gestión de resultados, tal como se observa en la **tabla 4**.

Tabla 4. Calificación de Gestión y Resultados Informe RN y MA vigencias - 2009 - 2010 - 2011- 2012- 2103

ENTIDAD AUDITADA	INFORME AÑO 2009	INFORME AÑO 2010	INFORME AÑO 2011	INFORME AÑO 2012	INFORME AÑO 2013
					Sector central
SECRETARIA DE SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	Satisfactorio	Satisfactorio	No auditadas	Satisfactorio	



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	30 de 150

SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL	Insatisfactorio	Satisfactorio	Satisfactorio	Con deficiencia
SECRETARIA DE GOBIERNO	Insatisfactorio	Insatisfactorio	Satisfactorio	
SECRETARIA DE PLANEACION	Insatisfactorio	Insatisfactorio	Satisfactorio	
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	Insatisfactorio	Satisfactorio	Satisfactorio	

FUENTE: Informe de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente del Municipio de Pereira, Vigencias 2008 – 2009 – 2010 – 2011 - 2012, CMP.

El análisis preliminar determina las líneas generales de la investigación (áreas, procesos y actividades a ser revisadas), las fuentes de criterio para auditar la entidad, así como los objetivos de la auditoría, es decir, las metas que se desean lograr, que fueron definidas en el Memorando de Encargo N° 10-2015 generado por la Dirección Técnica de Auditorías de la Contraloría Municipal de Pereira:

7.2 INVESTIGACION PRELIMINAR

El objetivo de este punto es analizar las líneas de auditoría ya identificadas profundizar los grados de responsabilidad y las actividades claves en materia ambiental, los sistemas y controles que se aplicarán.

Con el fin de cumplir con un buen proceso de auditoría se identifican los puntos críticos de cada entidad, enfocados principalmente en el presupuesto y las metas proyectadas dirigidas al tema ambiental, puesto que los rubros orientados para estas actividades se incorporan en el presupuesto general de los entes sujetos de control sin evidenciar una disponibilidad específica. Otro aspecto de gran importancia en la auditoría, se relaciona con la verificación de los convenios



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	31 de 150

interadministrativos e interinstitucionales, debido a que el Plan de Desarrollo según la evaluación preliminar, no evidenció designación de actividades concretas para revertir impactos generados por la ciudadanía.

Fue muy importante tener en cuenta los antecedentes de cada entidad en las vigencias pasadas, por lo cual se revisó el informe de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente en el Municipio de Pereira de los años 2009 – 2010 – 2011-2012-2013; para esta labor se evaluaron en los diferentes documentos producidos por el equipo auditor de los años anteriores y los documentos que se presentan a continuación.

7.2.1 Plan de Desarrollo Municipal

La finalidad de este es la generación de condiciones de crecimiento y oportunidades bajo los principios de equidad, corresponsabilidad y solidaridad para todos los habitantes, partiendo del reconocimiento y la garantía de los derechos humanos, la amplia diversidad demográfica, la atención a los habitantes que viven en condiciones de alta vulnerabilidad, la equidad de género, el desarrollo de las metas y objetivos del plan Por Una Pereira Mejor 2012 - 2015 y por supuesto el Plan Nacional de Desarrollo, como estrategia de desarrollo local.

La evaluación realizada al sector descentralizado y a las empresas prestadoras de servicios públicos del Municipio de Pereira, se cumple combinando una verificación del Plan de Desarrollo y de los objetivos y estrategias ambientales que se plantearon en este documento para así constatar por medio de los programas y proyectos desarrollados durante la vigencia 2014 el cumplimiento de las metas establecidas, que para el caso de la vigencia evaluada se enmarca dentro del Plan de Desarrollo “Por Una Pereira Mejor 2012 – 2015”. Para dar aplicabilidad al Plan de Desarrollo cada ente contó con un Plan de Acción, dentro del cual se identificaron los programas, proyectos y actividades de naturaleza ambiental adelantados durante la vigencia 2014.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	32 de 150

7.2.2 Agenda Ambiental.

Es un instrumento para definir el marco estratégico de actuación ambiental para el municipio en un periodo de tiempo determinado y concertado.

La Agenda Ambiental Municipal de Pereira 2009 dimensiona los procesos ambientales actuales y futuros a los cuales se deben enfocar los Planes de Acción y las políticas administrativas, articuladas al Plan de Desarrollo Municipal “Por Una Pereira Mejor 2012 – 2015” El Contenido de la Agenda Ambiental Municipal se basa en el Perfil Ambiental Municipal, las funciones ambientales de las entidades centralizadas y descentralizadas, el Plan de Acción y el Modelo para el funcionamiento del Sistema de Gestión Ambiental Municipal.

Líneas Propuestas para La Agenda Ambiental

- Planificación y Ordenamiento Ambiental Territorial
- Gestión Integral del Recurso Hídrico
- Gestión del Riesgo
- Hábitat Sostenible
- Gestión de los Recursos Naturales
- Gestión del Desarrollo Rural
- Servicios Públicos con Cobertura y Calidad
- Fortalecimiento del SIGA

7.3 PREPARACION DEL PLAN DE AUDITORIA Y MEMORANDO DE PLANEACION

Siguiendo lo establecido por la Guía Auditorias Territoriales GAT, la Dirección Técnica de Auditorías preparó el memorando de asignación en el cual se describe el proceso de auditoría y se definen los objetivos y las líneas de acción.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	33 de 150

Así mismo se desarrolla el plan de trabajo donde se seleccionaron las empresas que serían objeto de la auditoría regular. Una vez realizado el análisis general de las entidades objeto de control, se priorizó hacer la auditoría del Informe Del Estado De Los Recursos Naturales y El Medio Ambiente En El Municipio De Pereira Vigencia 2014 a las entidades que habían presentado deficiencia en la vigencia anterior. Teniendo en cuenta este criterio la entidad a auditar fue la Alcaldía Municipal de Pereira que obtuvo para la vigencia 2013 un puntaje de 75.4 el cual la califica como con deficiencia.

Se seleccionaron todos los despachos que tienen ejecución presupuestal en el área ambiental de acuerdo a la información suministrada al SIA en el formato f16 de la rendición anual de cuentas. Así los despachos seleccionados fueron:

- Secretaria de Salud Municipal
- Secretaria de Planeación Municipal
- Secretaria de Desarrollo Rural municipal
- Secretaria de Gobierno Municipal
- Secretaria de Infraestructura Municipal

8. OBJETO DEL INFORME

Para el objeto del informe se tuvieron en cuenta todas las competencias locales en las que interviene la Alcaldía Municipal en cuanto a la inversión ambiental para el municipio de acuerdo a lo establecido en el capítulo VI de la Guía para elaborar el informe sobre la situación de los recursos naturales y el medio ambiente y en coherencia con lo estipulado según el memorando de planeación de la auditoría. Para ello se revisaron todas las inversiones destinadas a la ejecución de obras o contratos que estaban adscritos a algunos de los componentes de la Política Ambiental del municipio establecido en los documentos de gestión ambiental del municipio, lo que se califica mediante el grupo de indicadores en la matriz de evaluación para cada entidad. En la **tabla 5** se detalla cada una de las competencias locales revisadas.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	34 de 150

Tabla 5. Competencias locales ambientales

ENTIDAD	DESPACHOS	Competencias locales
Alcaldía Municipal	Secretaria de Salud	Educación Ambiental
	Secretaria de Desarrollo Rural	Saneamiento básico
	Secretaria de Planeación	Reforestación
	Secretaria de infraestructura	Protección de cuencas
	Secretaria de Gobierno	Gestión del riesgo
		Espacio publico
		Manejo de Residuos Solidos
		Contaminación auditiva
		Ordenamiento Territorial
		Protección animal

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Todas las competencias locales evaluadas se encuentran contenidas en el Plan de Desarrollo Municipal 2012-2015, incluidas en tres de las cinco líneas estratégicas que contiene el documento; la mayor Inversión Ambiental para la vigencia 2014 se realizó en la línea estratégica 3 Pereira Ambiente Sustentables con una inversión de \$ 15.509. 565.740 millones de pesos, distribuida en tres programas en los cuales intervinieron todas las Secretarías auditadas. Cada programa está conformado por diferentes subprogramas que fueron ejecutados por rubros destinados a los diferentes despachos. En la **Tabla 6** se muestra en valor invertido en cada una de las líneas estratégicas comprometidas en el gasto ambiental detallando el origen de los recursos. Cabe aclarar que los valores presentados corresponden solo la parte ambiental porque el valor real en cada línea estratégica es superior por los montos destinados a otros sectores.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	35 de 150

Tabla 6. Inversión Ambiental por Líneas estratégicas

CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
1. Línea Estratégica: PEREIRA PARA VIVIR MEJOR					
PROGRAMA: SALUD PUBLICA PARA VIVIR MEJOR	5,329,786,707	2,628,675,300	1,768,495,225	932,616,182	
2. Línea Estratégica: PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE					
PROGRAMA: PLANIFICACION EFICIENTE	1,827,319,525	1,713,000,000	114,319,525		
PROGRAMA: GESTION DEL HABITAT	3,310,565,409	945,267,320	2,365,298,089		
3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAMA: BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.	3,786,101,216	3,500,655,454	5,516,050	273,149,712	6,780,000
PROGRAMA: AMBIENTE SEGURO Y DIGNO.	6,505,126,816	834,000,000	5,071,126,816	600,000,000	
PROGRAMA: CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.	5218,337,708	2,586,051,771	151,835,464	1900,769473	579,681,000
TOTAL TODAS LAS LINEAS	25,977,237,381	12,207,649,845	9,476,591,169	3,706,535,367	586,461,000

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	36 de 150

9. IDENTIFICACION Y PRIORIZACION DE LAS ENTIDADES A AUDITAR

Figura 10. Laguna del Otún PNN los Nevados



Fuente: Elaboración propia

Para la clasificación de estas entidades se tuvo en cuenta la Rendición de la Cuenta vigencia 2014, los planes de acción o el que haga sus veces, los informes de ejecución presupuestal a diciembre 31 de 2014, los informes de gestión y de resultados y documentos de interés particular correspondientes a la vigencia evaluada, agenda ambiental vigente, plan de desarrollo 2012-2015, concediendo especial énfasis al alcance de los objetivos específicos establecidos en el memorando de encargo para la realización del informe.

Para esta etapa de selección se identificaron las entidades de la administración municipal de Pereira que ejecutan presupuesto vinculado al manejo de los recursos naturales y el medio ambiente, es decir entidades que como función suministran a la población diferentes bienes y servicios y que causan impactos al medio ambiente y los recursos naturales en la jurisdicción del ente territorial.

En la **tabla 7** se relacionan el marco legal general (Leyes, Decretos y Resoluciones) que regula los temas ambientales.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	37 de 150

Tabla 7. Marco Legal General

NORMA	DESCRIPCIÓN	TEMA
Constitución Política de Colombia, Art 268 Núm. 7 del 91	De la Contraloría General de la República	Presentar Informe de los Recursos Naturales y MA
Ley 99 de 1993, ley general de ambiente.	Se crea el Ministerio de Ambiente y las CARs	CARs
Ley 42, art 46 del 93	Organización del Sistema de Control Fiscal en Colombia	Control Fiscal Ambiental
Ley 330 del 96	Responsabilidad de las Contralorías realizar el Informe de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente	Control Fiscal
Dec 1594 de 1984	Reglamenta Usos del Agua y residuos líquidos	Agua
Ley 373 de 1997	Ahorro y Uso Eficiente	Agua
Dec. 948 de 1995	Protección y control en calidad del aire	Aire
Dec. 02 de 1982	Calidad de aire.	Aire
Res 8321 de 1983	Protección contra la producción y emisión de ruido.	Aire
Ley 388 de 1997	Ordenamiento territorial y uso del suelo	Suelo
Dec. 1713 de 2002	Establece normas orientadas a reglamentar el servicio público de aseo en el marco de la gestión integral de los residuos sólidos ordinarios, en materias referentes a sus componentes, niveles, clases, modalidades, calidad, y al régimen de las personas prestadoras del servicio y de los usuarios.	Suelo
Ley 430 de 1998	Por el cual se dictan normas prohibitivas en materia ambiental referentes a los desechos Peligrosos y se dictan otras disposiciones.	Suelo

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	38 de 150

10. EJECUCION

En esta etapa se revisan los componentes identificados en la fase de planeación que corresponden a la recopilación de pruebas e información, la evaluación detallada de la información, la recolección de evidencias y la aplicación de procedimientos, a manera clasificar los factores para la auditoria.

Inicialmente se recopila la información correspondiente a las actividades que desarrollaron las entidades en la vigencia a auditar y que fueron reportadas en el informe de rendición de la cuenta 2014 en los Formatos F16. Las entidades que realizaron la rendición de cuentas en el Sistema Integral de Auditoria SIA se detallan en la **tabla 8**.

Tabla 8. Entidades que rindieron cuenta SIA vigencia 2014

ENTIDAD	INFORME CUENTA ANUAL PRESENTADO AÑO 2014
Secretaria de Salud	PRESENTO
Secretaria de Desarrollo Rural	PRESENTO
Secretaria de Planeación	PRESENTO
Secretaria de Gobierno	PRESENTO
Secretaria de Infraestructura	PRESENTO

FUENTE: Plataforma SIA CMP, elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Los informes de cuenta anual consolidados presentados a la Contraloría Municipal de Pereira son dispuestos según Resolución N° 197 de 2013, la cual reglamentó el formato F16 para la Gestión Ambiental. Esta resolución exonera a varias empresas a la presentación del informe ambiental, dada la actividad que desarrollan según su objeto social.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	39 de 150

Así mismo se solicitaron a cada entidad los soportes físicos de la información rendida a la cuenta mediante oficios, los cuales fueron enviados en las fechas que se presentan en la **tabla 9**.

Tabla 9. Radicado oficio de solicitud de información.

ENTIDAD	FECHA RADICACION OFICIO
Secretaria de Salud y Seguridad Social	26 marzo de 2015
Secretaria de Desarrollo Rural	26 marzo de 2015
Secretaria de Planeación	26 marzo de 2015
Secretaria de Gobierno	26 marzo de 2015
Secretaria de Infraestructura	26 marzo de 2015

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

10.1 INFORMACION SOLICITADA

Para la continuidad del proceso de auditoría se realizó la solicitud de información a cada una de las empresas a auditar por medio de oficios, los cuales fueron entregados por el equipo auditor a cada uno de los Secretarios de Despacho y a través de las dependencias de archivo según el caso. Estas comunicaciones cumplieron con los requisitos dispuestos en la guía GAT.

Los oficios de solicitud de información fueron clasificados por dos líneas según el análisis descrito, ya que a algunas de las entidades se les debía realizar control a los planes de mejoramiento resultantes de las auditorías del año 2013.

10.2 METODOLOGIA DE EVALUACION Y CALIFICACION

La metodología que se desarrolla y aplica corresponde a la Guía de Auditorias para los Entes Territoriales GAT y la guía para elaborar el informe de los recursos naturales y el medio ambiente de la Auditoria General de la República.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	40 de 150

Adicionalmente el equipo auditor se apoya en una herramienta técnica para la valoración de los aspectos más relevantes a tener en cuenta en la auditoria a la entidad que es la Matriz de Evaluación Gestión Fiscal. De esta manera se permite evidenciar datos referentes al cumplimiento del objetivo, ejecución de los recursos, cumplimiento de los requisitos legales, antecedente, accionar de la empresa sobre la gestión ambiental, legalidad gestión ambiental y control fiscal interno.

La metodología tiene como propósito determinar si el desempeño ambiental de la Entidad según su gestión es Favorable o Desfavorable, para ello están definidos los rangos de calificación los cuales se presentan en la **tabla 10**.

Tabla 10. Valores de calificación

ASPECTO A EVALUAR	VALORES DE CALIFICACION	
EGF	80 o más puntos	FAVORABLE
	Menos de 80 puntos	DESFAVORABLE
FACTORES	80 o más puntos	FAVORABLE
	Menos de 80 puntos	DESFAVORABLE
VARIABLES – GESTION AMBIENTAL	Eficiente	2
	Con deficiencias	1
	Ineficiente	0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

En la **tabla 11 y 12** se presenta de forma abreviada la matriz 1.4A y 1.4B que se utiliza para la evaluación y verificación de datos a la empresa.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	41 de 150

Tabla 11. Matriz de calificación inversión ambiental

TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL			0,0
TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
ENTIDAD O AUDITOR	Criterio	Resultado	Observaciones

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Tabla 12. Matriz de calificación cumplimiento planes y proyecto.

TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS			0,0
TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL			
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.			
ENTIDAD O AUDITOR	Criterio	Resultado	Observaciones

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

10.3 INFORMACION RECOPIADA

Luego de haber realizado la solicitud de información a cada una de las Secretarías se dio respuesta por parte de ellas, entregando los archivos en medios magnéticos algunas y otras en documento físico, para lo cual a continuación se hace una breve relación de lo recopilado:



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	42 de 150

10.3.1 Secretaria municipal de Salud y Seguridad Social

Por solicitud de la Contraloría Municipal de Pereira, la Secretaria de Salud Municipal presento oportunamente dentro del plazo establecido para el Informe del Estado de los Recursos Naturales y el Ambiente los siguientes archivos en medio físico y magnético, lo cuales se hace una relacionan a continuación:

- Información presentada por la entidad en rendición anual SIA.
- Plan de Desarrollo para el periodo 2012-2015
- Plan de Acción y Plan de Inversión vigencia 2014.
- Informe de Gestión Vigencia 2014.
- Auxiliar de compromisos
- Plan Operativo anual de presupuesto
- Plan operativo anual ejecutado Vigencia 2014
- Acciones que componen cada proyecto

La inversión Ambiental llevada a cabo por la Secretaria Municipal de Salud y Seguridad Social se ejecutó en la línea estratégica 1 y 3 del Plan de Desarrollo Municipal concentrando la mayor inversión en la Línea Estratégica Pereira para vivir mejor con una inversión de 5.329.786.707 millones de pesos para la vigencia 2014; esta inversión se realizó en el programa Salud pública para vivir mejor la cual se ejecutó en dos subprogramas. Es importante tener en cuenta que los valores presentados corresponden solo a inversión ambiental en estas dos líneas estratégicas porque el valor real de lo ejecutado por el despacho en cada una de las líneas estratégicas es superior debido a que hay programas y subprogramas destinados a otros sectores. En la **Tabla 13** se muestra específicamente en valor invertido en cada una de las líneas detallando la inversión en cada uno de los programas y subprogramas indicando el valor para cada uno de acuerdo al origen de los recursos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	43 de 150

Tabla 13. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Salud y Seguridad Social.

SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL					
CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
1. Línea Estratégica: PEREIRA PARA VIVIR MEJOR					
PROGRAMA: SALUD PUBLICA PARA VIVIR MEJOR	5329,786,707	2,628,675,300	1,768,495,225	932,616,182	0
SUBPROGRAMAS:					
Entornos Ambientales y Laborales Seguros	748,562,359	35,290,000	37,008,946	676,263,413	0
Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el Municipio de Pereira.	748,562,359	35,290,000	37,008,946	676,263,413	
Gestión Integral Para la Salud publica	4,581,224,348	2,593,385,300	1,731,486,279	256,352,769	0
Mejoramiento de la gestión integral de la salud pública en el Municipio de Pereira.	4,581,224,348	2,593,385,300	1,731,486,279	256,352,769	



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	44 de 150

3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAMA: BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.	93,563,042	29,897,280	5,516,050	58,149,712	0
SUBPROGRAMAS:					
Gestión Integral del Recurso Hídrico	93,563,042	29,897,280	5,516,050	58,149,712	0
Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el Municipio de Pereira.	93,563,042	29,897,280	5,516,050	58,149,712	
TOTAL SECRETARIA DE SALUD	\$5,423,349,749	\$2,658,572,580	\$1,774,011,275	\$990,765,894	0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	45 de 150

10.3.2 Secretaria Municipal de Desarrollo Rural

Por solicitud de la Contraloría Municipal de Pereira, la Secretaria de Desarrollo Rural Municipal presento oportunamente dentro del plazo establecido para el Informe del Estado de los Recursos Naturales y el Ambiente los siguientes archivos en medio físico y magnético, lo cuales se hace una relacionan a continuación:

- Información presentada por la entidad en rendición anual SIA.
- Plan de Desarrollo para el periodo 2012-2015
- Plan de Acción y Plan de Inversión vigencia 2014.
- Informe de Gestión Ambiental Vigencia 2014.
- Auxiliar de compromisos
- Plan anual de inversiones
- Ejecución Plan Anual de Inversiones por proyecto 2014
- Plan operativo anual ejecutado Vigencia 2014

Todas las inversiones ambientales llevadas a cabo por la Secretaria Municipal de Desarrollo Rural se realizaron en la línea estratégica 3 Pereira Ambiente Sustentable concentrando la mayor inversión en el programa Control a la degradación ambiental con una inversión de 3.843.337.708 millones de pesos para la vigencia 2014; esta inversión se realizó en los subprogramas control a la calidad ambiental, gestión del saneamiento básico, adaptación a la variabilidad climática y cultura ambiental. Se debe tener en cuenta que los valores presentados corresponden solo a inversión ambiental en esta línea estratégica porque el valor real de lo ejecutado por el despacho en cada línea estratégica es superior debido a que hay programas y subprogramas destinados a otros sectores. En la **Tabla 14** se muestra específicamente en valor invertido detallando la inversión en cada uno de los programas y subprogramas indicando el valor para cada uno de acuerdo al origen de los recursos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	46 de 150

Tabla 14. Inversión Ambiental de la Secretaria de Desarrollo Rural.

SECRETARIA DESARROLLO RURAL					
CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAMA: BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.	3,592,538,174	3,370,758,174		215,000,000	6,780,000
SUBPROGRAMAS					
Gestión Integral del Recurso Hídrico	3,370,758,174	3,270,758,174		100,000,000	0
Mejoramiento de la gestión ambiental en el Municipio de Pereira	3,170,758,174	3,070,758,174		100,000,000	0
Procesos Productivos Sostenibles	221,780,000	100,000,000		115,000,000	6,780,000
Mejoramiento de la gestión ambiental en el Municipio de Pereira	221,780,000	100,000,000		115,000,000	6,780,000



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	47 de 150

PROGRAMA: CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.	3,843,337,708	1,211,051,771	151,835,464	1,900,769,473	579,681,000
SUBPROGRAMAS					
Control a la Calidad Ambiental	208,000,000	200,000,000			8,000,000
Mejoramiento de la gestión ambiental en el Municipio de Pereira	208,000,000	200,000,000			8,000,000
Gestión del Saneamiento Básico	3,024,337,708	546,051,771	151,835,464	1,800,769,473	525,681,000
Mejoramiento del saneamiento básico en la zona rural del Municipio de Pereira	3,024,337,708	546,051,771	151,835,464	1,800,769,473	525,681,000
Adaptación a la variabilidad Climática	225,000,000	225,000,000			
Mejoramiento de la gestión ambiental en el Municipio de Pereira	225,000,000	225,000,000			
Cultura Ambiental	386,000,000	240,000,000		100,000,000	46,000,000
Mejoramiento de la gestión ambiental en el Municipio de Pereira	386,000,000	240,000,000		100,000,000	46,000,000
TOTAL SECRETARIA DESARROLLO RURAL	\$7,435,875,882	\$4,581,809,945	\$151,835,464	\$2,115,769,473	\$586,461,000

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	48 de 150

10.3.3 Secretaria Municipal de Planeación

Por solicitud de la Contraloría Municipal de Pereira, la Secretaria de Planeación Municipal presento oportunamente dentro del plazo establecido para el Informe del Estado de los Recursos Naturales y el Ambiente los siguientes archivos en medio físico y magnético, lo cuales se hace una relacionan a continuación:

- Información presentada por la entidad en rendición anual SIA.
- Plan de Desarrollo para el periodo 2012-2015
- Plan de Acción y Plan de Inversión vigencia 2014.
- Informe de Gestión Vigencia 2014.
- Auxiliar de compromisos
- Plan Operativo anual de presupuesto
- Plan operativo anual ejecutado Vigencia 2014
- Acciones que componen cada proyecto

El presupuesto ejecutado en inversión ambiental por la Secretaria Municipal de Planeación se realizó en la línea estratégica dos y tres del plan de Desarrollo, concentrando la mayor inversión en la línea estratégica 2 Pereira territorio inteligente con una inversión de \$4.292.617.614 millones de pesos para la vigencia 2014; esta inversión se realizó en los programas planificación eficiente y gestión del hábitat. Se debe tener en cuenta que los valores presentados corresponden solo a inversión ambiental en estas líneas estratégicas porque el valor real de lo ejecutado por el despacho en cada línea estratégica es superior debido a que hay programas y subprogramas destinados a otros sectores. En la **Tabla 15** se muestra específicamente en valor invertido detallando la inversión en cada uno de los programas y subprogramas indicando el valor para cada uno de acuerdo al origen de los recursos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	49 de 150

Tabla 15. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Planeación.

SECRETARIA DE PLANEACION					
CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
2. Línea Estratégica: PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE					
PROGRAMA: PLANIFICACION EFICIENTE	1,827,319,525	1,713,000,000	114,319,525	0	0
SUBPROGRAMAS					
Territorio Ordenado Para la Equidad	1,827,319,525	1,713,000,000	114,319,525	0	0
Actualización, revisión e implementación del Plan de Ordenamiento Territorial POT de Pereira.	1,827,319,525	1,713,000,000	114,319,525		
PROGRAMA: GESTION DEL HABITAT	2,465,298,089	100,000,000	2,365,298,089	0	0
SUBPROGRAMAS					
Gestión Publica Para el Desarrollo Territorial	2,465,298,089	100,000,000	2,365,298,089	0	0
Mejoramiento del proceso de planificación del espacio público en el Municipio de Pereira.	2,465,298,089	100,000,000	2,365,298,089		
SUB TOTAL LINEA ESTRATEGICA 2	\$4,292,617,614	\$1,813,000,000	\$2,479,617,614	0	0

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	50 de 150

3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAMA: BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.	100,000,000	100,000,000	0	0	0
SUBPROGRAMAS:					
Gestión Integral del Recurso Hídrico	50,000,000	50,000,000	0	0	0
Asesoría para la coordinación de la gestión ambiental y de servicios públicos en el Municipio de Pereira.	50,000,000	50,000,000			
Procesos productivos Sostenibles	50,000,000	50,000,000	0	0	0
Asesoría para la coordinación de la gestión ambiental y de servicios públicos en el Municipio de Pereira.	50,000,000	50,000,000			



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	51 de 150

PROGRAMA: CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.	150,000,000	150,000,000	0	0	0
SUBPROGRAMAS:					
Gestión del saneamiento básico	50,000,000	50,000,000	0	0	0
Asesoría para la coordinación de la gestión ambiental y de servicios públicos en el Municipio de Pereira.	50,000,000	50,000,000			
Adaptación a la Variabilidad Climática	50,000,000	50,000,000	0	0	0
Asesoría para la coordinación de la gestión ambiental y de servicios públicos en el Municipio de Pereira.	50,000,000	50,000,000			
Cultura Ambiental	50,000,000	50,000,000	0	0	0
Asesoría para la coordinación de la gestión ambiental y de servicios públicos en el Municipio de Pereira.	50,000,000	50,000,000			
SUBTOTAL LINEA ESTRATEGICA 3	\$250,000,000	\$250,000,000			
TOTAL SECRETARIA PLANEACION	\$4542,617,614	\$2,063,000,000	\$2,479,617,614	0	0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	52 de 150

10.3.4 Secretaria Municipal de Gobierno

Por solicitud de la Contraloría Municipal de Pereira, la Secretaria de Gobierno Municipal presento oportunamente dentro del plazo establecido para el Informe del Estado de los Recursos Naturales y el Ambiente los siguientes archivos en medio físico y magnético, lo cuales se hace una relacionan a continuación:

- Información presentada por la entidad en rendición anual SIA.
- Plan de Desarrollo para el periodo 2012-2015
- Plan de Acción y Plan de Inversión vigencia 2014.
- Informe de Gestión Vigencia 2014.
- Auxiliar de compromisos
- Plan Operativo anual de presupuesto
- Plan operativo anual ejecutado Vigencia 2014
- Acciones que componen cada proyecto

La inversión ambiental llevada a cabo por la Secretaria municipal de Gobierno se ejecutó en la línea estratégica dos y tres del plan de Desarrollo, concentrando la mayor inversión en la línea estratégica 3 Pereira Ambiente Sustentable con una inversión de \$ 5.985.126.816 millones de pesos para la vigencia 2014, esta inversión se realizó en el programa ambiente seguro y digno; todas la inversiones llevadas a cabo en este programa están vinculadas directamente a la gestión del riesgo municipal. Se debe tener en cuenta que los valores presentados corresponden solo a inversión ambiental en estas líneas estratégicas porque el valor real de lo ejecutado por el despacho en cada línea estratégica es superior debido a que hay programas y subprogramas destinados a otros sectores. En la **Tabla 16** se muestra específicamente en valor invertido detallando la inversión en cada uno de los programas y subprogramas indicando el valor para cada uno de acuerdo al origen de los recursos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	53 de 150

Tabla 16. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Gobierno.

SECRETARIA DE GOBIERNO					
CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
2. Línea Estratégica: PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE					
PROGRAMA: GESTION DEL HABITAT	845,267,320	845,267,320	0	0	0
SUBPROGRAMAS					
Gestión Publica Para el Desarrollo Territorial	845,267,320	845,267,320	0	0	0
Implementación, fortalecimiento y recuperación del espacio público y control físico de la ciudad en la Pereira zona urbana y rural.	199,267,320	199,267,320			
Control urbanístico en el Municipio de Pereira	646,000,000	646,000,000			



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	54 de 150

3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAM: AMBIENTE SEGURO Y DIGNO.	5,985,126,816	314,000,000	5,071,126,816	600,000,000	0
SUBPROGRAMAS					
Gestión Integral del Recurso Hídrico	5,985,126,816		5,071,126,816	600,000,000	0
Prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el Municipio de Pereira	914,000,000	314,000,000		600,000,000	
Mejoramiento y fortalecimiento del Cuerpo de Bomberos del Municipio de Pereira.	5,071,126,816		5,071,126,816		
TOTAL SECRETARIA DE GOBIERNO	\$6,830,394,136	\$1,159,267,320	\$5,071,126,816	\$600,000,000	0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	55 de 150

10.3.5 Secretaria de Infraestructura Municipal

Por solicitud de la Contraloría Municipal de Pereira, la Secretaria de Infraestructura Municipal presento oportunamente dentro del plazo establecido para el Informe del Estado de los Recursos Naturales y el Ambiente los siguientes archivos en medio físico y magnético, lo cuales se hace una relacionan a continuación:

- Información presentada por la entidad en rendición anual SIA.
- Plan de Desarrollo para el periodo 2012-2015
- Plan de Acción y Plan de Inversión vigencia 2014.
- Informe de Gestión Vigencia 2014.
- Auxiliar de compromisos
- Plan Operativo anual de presupuesto
- Plan operativo anual ejecutado Vigencia 2014
- Acciones que componen cada proyecto

La Secretario Municipal de Infraestructura realizo inversiones por \$1.745.000.000 que fueron invertidos en obras de infraestructura para mitigación del riesgo y el mantenimiento de la escombrera municipal. Estas inversiones se realizaron dentro de lo estipulado en la línea estratégica tres del Plan de Desarrollo de Pereira 2012-2015 en sus programas Ambiente Seguro y Digno y Control a la Degradación Ambiental. Se debe tener en cuenta que los valores presentados corresponden solo a inversión ambiental en estas líneas estratégicas porque el valor real de lo ejecutado por el despacho en cada línea estratégica es superior debido a que hay programas y subprogramas destinados a otros sectores. En la **Tabla 16** se muestra específicamente en valor invertido detallando la inversión en cada uno de los programas y subprogramas indicando el valor para cada uno de acuerdo al origen de los recursos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	56 de 150

Tabla 17. Inversión Ambiental de la Secretaria Municipal de Infraestructura.

SECRETARIA INFRAESTRUCTURA					
CONCEPTO	TOTAL VIGENCIA 2014	FINANCIACION			
		RECURSOS PROPIOS	RENTAS DE DESTINACION ESPECIFICA	SGP	OTRAS FUENTES
3. Línea Estratégica: PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE					
PROGRAM: AMBIENTE SEGURO Y DIGNO.	520,000,000	520,000,000	0	0	0
SUBPROGRAMAS					
GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO	520,000,000	520,000,000			
Construcción de obras de mitigación de riesgo en el Municipio de Pereira.	520,000,000	520,000,000			
PROGRAMA: CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.	1,225,000,000	1,225,000,000	0	0	0
SUBPROGRAMAS					
GESTION DEL SANEAMIENTO BASICO	1,225,000,000	1,225,000,000	0	0	0
Mantenimiento de la escombrera municipal del Municipio de Pereira.	1,225,000,000	1,225,000,000			
TOTAL SECRETARIA INFRAESTRUCTURA	\$1,745,000,000	\$1,745,000,000	0	0	0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	57 de 150

11. INFORMACION RECOPIADA EN LA VISITA FISCAL

Se realizó visita fiscal con el fin de realizar la revisión de los contratos y la documentación reportados en la información solicitada previamente con el objeto de verificar físicamente la existencia, calidad y funcionalidad de las inversiones realizadas para el medio ambiente y los recursos naturales. Se debe tener en cuenta que para efectos prácticos la auditoria no se hace sobre el 100% de los contratos, si no que se toma una muestra aleatoria sobre el universo total; para ello se aplica la fórmula del selectivo adoptado por el Audite 3.0; de conformidad con la ficha técnica se realizó un muestreo con un nivel de confianza del 95% y un margen de error del 0,1%, arrojando una muestra específica para ser revisados en cada uno de los despachos al momento de la visita fiscal.

El resumen de la información revisada en la visita fiscal para cada una de las Secretarías se detalla en la **tabla 18**.

Tabla 18. Resumen de los contratos auditados en las visitas fiscales

Secretaria	#contratos revisados	valor	Programas
Salud y Seguridad Social	14	\$ 506.529.687	<ul style="list-style-type: none">• Acciones en salud publica• Gestión del Saneamiento básico
Desarrollo Rural	27	\$5.100.504.800	<ul style="list-style-type: none">• Gestión Integral del Recurso hídrico• Procesos Productivos Sostenibles• Control a la calidad Ambiental• Adaptación a la variabilidad del cambio climático• Gestión del Saneamiento básico



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	58 de 150

Planeación	9	\$193,186,744	<ul style="list-style-type: none">• Gestión del Saneamiento básico• Gestión Integral del Recurso hídrico• Procesos productivos sostenibles• Adaptación a la variabilidad del cambio climático• Cultura ambiental
Infraestructura	22	\$1.676.308.267	<ul style="list-style-type: none">• Gestión del Saneamiento básico• Gestión Integral del Riesgo
Gobierno	30	\$3.040.344.315	<ul style="list-style-type: none">• Gestión Pública para el Desarrollo Territorial• Gestión Integral del Riesgo
Total	113	\$14326186782	

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

El criterio de selección de los contratos a revisar en la visita fiscal fue por el grado de incidencia de la actividad realizada con respecto al impacto ambiental ocasionado y al grado de beneficio que pudiera aportar la actividad ejecutada, priorizando siempre los de mayor compromiso presupuestal. Para esta labor se revisó toda la información declarada en el formato F16 por las entidades en la rendición de cuenta anual que estas hacen al Sistema Integral de Auditoria y la información suministrada por las entidades.

Adicionalmente se tuvieron en cuenta todas las metas propuestas por cada uno de los despachos auditados para dar cumplimiento a las líneas estratégicas planteadas en el plan de Desarrollo 2012-2015 con respecto a la Inversión ambiental Municipal las cuales se muestran detalladamente en la **Tabla 19**. La información de esta tabla contiene los indicadores de logro respecto a cada una de las metas y recursos asignados para los proyectos de cada subprograma. La información utilizada para la elaboración de esta tabla, fue extraída del Informe de Seguimiento Anual al Plan de Desarrollo para la vigencia 2014, de la Alcaldía Municipal de Pereira.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	59 de 150

Tabla 19. Metas e indicadores propuestos por proyectos para cada Línea Estratégica

Secretaria municipal de Salud y Seguridad Social					
Línea	PEREIRA PARA VIVIR MEJOR			Costo (miles de \$)	748,562
Programa	SALUD PUBLICA PARA VIVIR MEJOR				
Sub Programa	ENTORNOS AMBIENTALES Y LABORALES SEGUROS MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES			Ejecución (miles de \$)	700,712
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES AMBIENTALES Y SANITARIAS EN ELMUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
676,263	35,290	37,009	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Realizar Búsqueda activa de casos de malaria en viviendas		8,053.00	8,053.00	22,457	22,457
Tratar criaderos de Zancudo Anopheles		447.00	447.00	3,743	3,743

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	60 de 150

Realizar 241 talleres comunitarios o población estudiantil para mantener el Control de las poblaciones de vectores y reservorios.	300.00	300.00	3,743	3,743
Levantar el índice aéxico en viviendas.	25,293.00	25,293.00	37,428	37,428
Realizar Abatización en depósitos a 5.032 viviendas.	2,947.00	2,947.00	44,914	44,914
Fumigar viviendas de los sectores vulnerables del municipio de Pereira para la prevención de enfermedades transmitidas por vectores	22,614.00	22,614.00	97,313	62,917
Realizar Vacunación antirrábica de caninos y felinos.	47,737.00	47,737.00	59,885	46,431
Esterilizar caninos y felinos	788.00	788.00	52,399	52,399
Brindar Asistencia técnica anual para la adhesión al Protocolo de vigilancia y control de rabia en IPS	12.00	12.00	22,457	22,457
Brindar asistencia técnica anual para la adherencia del Protocolo de vigilancia y control de Leptospirosis. en IPS	12.00	12.00	22,457	22,457
Brindar asistencia técnica anual para la adherencia del Protocolo de vigilancia de accidente ofídico en IPS	4.00	4.00	22,457	22,457
Desratizar viviendas	22,981.00	22,981.00	37,428	37,428
Desinsectar viviendas	17,236.00	17,236.00	29,942	29,942
Capacitar 7.000 manipuladores de alimentos con el fin de garantizar la inocuidad de los mismos y aumentar la seguridad de alimentos preparados en el municipio de Pereira	9,448.00	9,448.00	22,457	22,457
Inspección sanitaria a 58 los sistemas de suministro	76.00	76.00	22,457	22,457

*Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co
E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira - Risaralda*



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	61 de 150

Toma de 1.464 muestras de la calidad de agua en cantidad y frecuencia establecidas (IRCA)	1,464.00	674.00	22,457	22,457
Realizar 60 Toma de muestra de calidad Agua del estanque (IRAPI)	80.00	80.00	22,457	22,457
Realizar 1.058 visitas de inspección sanitaria a establecimientos generadores de riesgo sanitario y ambiental (Alojamiento, recuperadoras de material reciclable, relleno sanitario, Biorgánicos del Otún, conjuntos Residenciales)	1,852.00	1,852.00	22,457	22,457
Realizar 1200 visitas de inspección sanitaria a establecimientos generadores de riesgo sanitario y ambiental (Alojamiento, recuperadoras de material reciclable, relleno sanitario, Biorgánicos del Otún, conjuntos Residenciales)	1,266.00	1,266.00	22,457	22,457
Realizar visitas de inspección, vigilancia y control en la gestión interna de los residuos hospitalarios a las 27 IPS de la red pública y 30 privadas	238.00	238.00	22,457	22,457
Realizar 171 Visitas de Vigilancia a los puntos de servido de programa de seguridad alimentaria y nutrición	191.00	191.00	22,457	22,457
Realizar 42 Visitas de Vigilancia y control a proveedores de alimentación que operen en el programa de seguridad alimentaria y nutrición	42.00	15.00	22,457	22,457
Realizar 320 visitas de Inspección, Vigilancia y Control a expendios de alimentos de alto riesgo epidemiológico (carnes de bovinos , porcinos y derivados cárnicos , aves, huevos pescado moluscosa y crustáceos , lácteos y derivados)	470.00	470.00	22,457	22,457
Realizar 850 visitas de Inspección, Vigilancia y Control a los establecimientos de medio y bajo riesgo epidemiológico (tiendas naturistas, depósitos de alimentos, tiendas, grilles, billares, cantinas, bares)	1,153.00	1,153.00	22,457	22,457
Realizar 2.240 visitas de Inspección y Vigilancia a restaurantes panaderías y cafeterías	2,315.00	2,315.00	22,457	22,457
Realizar visitas de Inspección y Vigilancia a Restaurantes, Kioscos, ventas ambulantes y tiendas escolares de 220 colegios y universidades del municipio	457.00	457.00	22,455	22,455
Avances				

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	62 de 150

Eficiencia	93.61%
-------------------	---------------

Línea:	1 PEREIRA PARA VIVIR MEJOR			Costo (miles de \$)	65,499
Programa:	SALUD PUBLICA PARA VIVIR MEJOR				
Sub Programa:	ENTORNOS AMBIENTALES Y LABORALES SEGUROS			Ejecución (miles de \$)	65,499
Proyecto	MEJORAMIENTO EN LA SEGURIDAD LABORAL Y RIESGOS PROFESIONALES DE LA POBLACION TRABAJADORA EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
65,499	0	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Mantener el inventario de las empresas encargadas de la comercialización de plaguicidas con contenido de organofosforados y carbanatos		100.00%	100.00%	13,755	13,755
Mantener el censo de trabajadores que usan y manejan plaguicidas Organofosforados y carbamatos en las empresas y sector agrícola priorizado.		100.00%	100.00%	13,100	13,100
Mantener el listado de los cultivos y predios donde se aplican los plaguicidas con contenido de organofosforados y carbamatos		100.00%	100.00%	13,100	13,100

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	63 de 150

Determinar la actividad de la acetilcolinesterasa en sangre en los aplicadores de la zona priorizada, mediante toma de muestras	250.00	208.00	10,480	10,480
Determinar indirectamente los residuos de plaguicidas organofosforados y carbamatos en aguas de la zona priorizada; mediante toma de muestras a Microcuencas	5.00%	6.00%	5,240	5,240
Realizar la línea base de las mujeres pertenecientes a la economía informal localizadas en un (1) area priorizada del municipio de Pereira	100.00%	100.00%	5,240	5,240
Realizar visitas para Identificar los riesgos físicos del trabajo en el sector priorizado	120.00	80.00	4,584	4,584
Avances				
Eficiencia		Eficacia		Efectividad
100.00%		96.58%		97.61%
Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$) 93,563
Programa:	BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.			
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RECURSO HÍDRICO			Ejecución (miles de \$) 93,504
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES AMBIENTALES Y SANITARIAS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA			
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)				
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:
58,150	29,897	5,516	0	0

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	64 de 150

Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Elaborar 10 Mapas de riesgo de la calidad de agua para consumo humano para los prestadores priorizados	10.00	10.00	93,563	93,504
Avances				
Eficiencia				99.94%

Secretaria Municipal de Desarrollo Rural					
Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	3,170,758
Programa:	BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES				
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RECURSO HÍDRICO			Ejecución (miles de \$)	3,170,758
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
100,000	3,070,758	0	0	0	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	65 de 150

Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Ejecutar 4 acciones de reforestación y conservación ambiental	4.00	4.00	2,754,240	2,754,240
52 beneficiarios en reforestación, educación ambiental, agricultura limpia y recuperación de recursos solidos	52.00	52.00	416,518	416,518
Avances				
Eficiencia				99.62%

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	221,780
Programa:	BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.				
Sub Programa:	PROCESOS PRODUCTIVOS SOSTENIBLES			Ejecución (miles de \$)	217,174
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
115,000	100,000	0	0	6,780	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	66 de 150

Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
701 personas beneficiadas en reforestación, educación ambiental, agricultura limpia y recuperación de residuos sólidos	701.00	701.00	221,780	217,174
Avances				
Eficiencia			97.92%	

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE	Costo (miles de \$)	208,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL		
Sub Programa:	CONTROL A LA CALIDAD AMBIENTAL	Ejecución (miles de \$)	203,813
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA FUENTES DE FINANCIACION		

FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)

SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:
0	200,000	0	0	8,000

Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Acciones de reforestación y conservación ambiental	100.00%	100.00%	208,000	203,813
Avances				

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	67 de 150

Eficiencia				97.99%	
Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$) 3,024,338	
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	GESTION DEL SANEAMIENTO BASICO			Ejecución (miles de \$) 3,007,227	
Proyecto	MEJORAMIENTO INTEGRAL DEL SANEAMIENTO BASICO EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
1,800,769	546,052	151,835	0	525,681	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Mejoramiento técnico, administrativo y de infraestructura de los sistemas de tratamiento de aguas de los acueductos rurales		1.00	1.00	100,000	100,000
Asignación de recursos superiores a \$400.000.000 para realizar actividades de saneamiento básico para el fortalecimiento de acueductos y alcantarillados		780,350.00	780,350	780,350	780,350
Mejorar la infraestructura para el buen funcionamiento de 52 acueductos de la zona rural del Municipio de Pereira		52.00	52.00	2,143,988	2,126,877
Avances					
Eficiencia				99.43%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	68 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	225,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	ADAPTACION A LA VARIABILIDAD CLIMÁTICA			Ejecución (miles de \$)	225,000
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	225,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Acciones de reforestación y conservación ambiental		1.00	1.00	225,000	225,000
Avances					
Eficiencia				100.00%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	69 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	386,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	CULTURA AMBIENTAL			Ejecución (miles de \$)	295,495
Proyecto	MEJORAMIENTO DE LA GESTION AMBIENTAL EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA FUENTES DE FINANCIACION				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
100,000	240,000	0	0	46,000	
Meta			Planeado	Logro	Recursos Asignados
2123 personas capacitadas en técnicas de conservación y manejo adecuado de los recursos naturales			2,123.00	2,123.00	386,000
			Avances		Recursos ejecutados
Eficiencia			76.55%		

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	70 de 150

Secretaría Municipal de Planeación					
Línea:	2 PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE			Costo (miles de \$)	1,827,320
Programa:	PLANIFICACION EFICIENTE			Ejecución (miles de \$)	1,178,035
Sub Programa:	TERRITORIO ORDENADO PARA LA EQUIDAD				
Proyecto	ACTUALIZACION REVISION E IMPLEMENTACION DEL PLAN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	1,713,000	114,320	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Formulación POT (Plan de Ordenamiento Territorial formulado en un 100% en su componente general, urbano y rural)		100.00%	100.00%	1,787,320	1,152,923
Diseño del expediente municipal (Implementar sistemas de información para el seguimiento, evaluación y control del POT y demás instrumentos de planificación)		100.00%	100.00%	40,000	25,112
Avances					
Eficiencia					64.47%

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	71 de 150

Línea:	2 PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE			Costo (miles de \$)	2,465,298
Programa:	GESTION DEL HABITAT				
Sub Programa:	GESTION PUBLICA PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL			Ejecución (miles de \$)	1,303,680
Proyecto	MEJORAMIENTO DEL PROCESO DE PLANIFICACION DEL ESPACIO PUBLICO EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	100,000	2,365,298	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Administración y manejo del espacio público del municipio de Pereira		100.00%	100.00%	150,000	150,000
Gestión para la Compra de predios para conformar el sistema de espacio público		100.00%	80.00%	2,315,298	1,153,680
Avances					
Eficiencia					52.88%

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	72 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	50,000
Programa:	BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES.				
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RECURSO HÍDRICO			Ejecución (miles de \$)	49,939
Proyecto	ASESORIA PARA LA COORDINACION DE LA GESTION AMBIENTAL Y DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	50,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Formulación del acuerdo para la valoración de los servicios ecosistémicos en el Municipio de Pereira		100.00%	100.00%	43,587	43,587
Asesoría a los 52 acueductos rurales en temas, administrativos y de implementación de estrategias para cumplir con la normatividad ambiental y de servicios públicos vigente		52.00	52.00	6,413	6,413
Avances					
Eficiencia				99.88%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	73 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	50,000	
Programa:	BIENES Y SERVICIOS AMBIENTALES					
Sub Programa:	PROCESOS PRODUCTIVOS SOSTENIBLES			Ejecución (miles de \$)	50,000	
Proyecto	ASESORIA PARA LA COORDINACION DE LA GESTION AMBIENTAL Y DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA					
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)						
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:		
0	50,000	0	0	0		
Meta			Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Recolectar información y elaborar el sistema de información para el sector minero			100.00%	100.00%	50,000	50,000
Avances						
Eficiencia				100.00%		

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	74 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	50,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	GESTION DEL SANEAMIENTO BASICO			Ejecución (miles de \$)	49,939
Proyecto	ASESORIA PARA LA COORDINACION DE LA GESTION AMBIENTAL Y DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	50,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Asesorar a las Empresas Prestadoras de Servicios Públicos en lo referente a la aplicación de subsidios y contribuciones de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo		100.00%	100.00%	25,000	24,969
Realizar seguimiento a las metas establecidas en el Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos		100.00%	100.00%	25,000	24,970
Avances					
Eficiencia				99.88%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. - Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	75 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	50,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	ADAPTACION A LA VARIABILIDAD CLIMÁTICA			Ejecución (miles de \$)	49,939
Proyecto	ASESORIA PARA LA COORDINACIN DE LA GESTION AMBIENTAL Y DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	50,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
formulación y socialización de la estrategia municipal de adaptación y mitigación la variabilidad y al cambio climático		100.00%	96.90%	50,000	49,939
Avances					
Eficiencia				99.88%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	76 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	50,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	CULTURA AMBIENTAL			Ejecución (miles de \$)	46,414
Proyecto	ASESORIA PARA LA COORDINACION DE LA GESTION AMBIENTAL Y DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	50,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Formulación, socialización y aprobación de la política pública de bienestar animal		100.00	91.10	50,000	46,414
Avances					
Eficiencia				92.82	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	77 de 150

Secretaria Municipal de Gobierno					
Línea:	2 PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE			Costo (miles de \$)	199,267
Programa:	GESTION DEL HABITAT			Ejecución (miles de \$)	193,820
Sub Programa:	GESTION PUBLICA PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL				
Proyecto	IMPLEMENTACION Y FORTALECIMIENTO RECUPERACION DEL ESPACIO PUBLICO Y CONTROL FISICO DE LA CIUDAD DE PEREIRA ZONA URBAB Y RURAL				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	199,267	0	0	0	
Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados	
Realizar control y vigilancia al 100% de los escenarios habilitados y no habilitados para la realización de espectáculos públicos, artes escénicas, juegos mecánicos.	100.00%	100.00%	30,000	30,000	
Realizar 1200 visitas de control a los establecimientos abiertos al público verificando el cumplimiento de los requisitos de funcionamiento consagrados en la normatividad vigente	1,200.00	1,200.00	30,000	30,000	
Realizar 200 visitas de control del ruido a los establecimientos de comercio abiertos	200.00	200.00	51,000	45,553	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. - Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	78 de 150

al público en el municipio de Pereira				
Realizar 50 operativos de vigilancia y control a la publicidad exterior visual en el Municipio de Pereira.	50.00	50.00	30,000	30,000
Atender el 100% de las solicitudes de espectáculos públicos, ejerciendo el control y vigilancia sobre los autorizados en el municipio de Pereira	100.00%	100.00%	30,000	30,000
Realizar 1000 visitas de control de precios, pesas y medidas a establecimientos de comercio abiertos al público en el municipio de Pereira	1,000.00	1,000.00	28,267	28,267
Avances				
Eficiencia				97.27%

Línea:	2 PEREIRA TERRITORIO INTELIGENTE			Costo (miles de \$)	646,000
Programa:	GESTION DEL HABITAT				
Sub Programa:	GESTION PUBLICA PARA EL DESARROLLO TERRITORIAL			Ejecución (miles de \$)	548,588
Proyecto	CONTROL URBANISTICO EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	646,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	79 de 150

Realizar el cerramiento a treinta lotes sin edificar en el Municipio de Pereira	30.00	22.00	100,000	90,000
Recuperación de dos mil quinientos (2500) metros cuadrados de espacio público por concepto de construcciones ilegales.	2,500.00	2,500.00	146,000	83,588
Recuperación de 70750 metros cuadrados por asentamientos urbanos informales (invasiones)	70,750.00	10,083.00	100,000	75,000
Realizar 1.382 visitas técnicas de vigilancia y control a las construcciones en la zona urbana y rural de Pereira	1,382.00	1,382.00	150,000	150,000
Apoyar logísticamente un 100% a la Dirección Operativa de control urbanístico en el desarrollo de sus funciones	100.00%	100.00%	100,000	100,000
Realizar 50 operativos de vigilancia y control a la publicidad exterior visual en el Municipio de Pereira.	50.00	50.00	50,000	50,000
Avances				
Eficiencia				84.92%

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	5,071,127
Programa:	AMBIENTE SEGURO Y DIGNO.				
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO			Ejecución (miles de \$)	3,496,888
Proyecto	MEJORAMIENTO Y FORTALECIMIENTO DEL CUERPO DE BOMBEROS DEL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	5,071,127	0	0	0	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	80 de 150

Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Adquirir un (1) vehículo para el Cuerpo Oficial de Bomberos del Municipio de Pereira	1.00	1.00	700,000	4,814
Realizar un (1) Mantenimiento y reparación a la infraestructura física del Cuerpo de Bomberos del Municipio de Pereira	1.00	1.00	2,500,000	2,065,067
Prestar el 100% del servicio público esencial de extinción de incendios y emergencias conexas en el Municipio de Pereira.	100.00%	100.00%	1,200,000	1,028,304
Fortalecer cien por ciento (100%) el parque automotor del Cuerpo Oficial de Bomberos del Municipio de Pereira con combustible, mantenimiento, etc.	100.00%	75.00%	336,127	306,395
Apoyar 100% a la Dirección Operativa en la realización de campañas publicitaria de prevención y atención de emergencias y demas funciones	100.00%	100.00%	60,000	60,000
Adelantar el 100% de las gestiones tendientes a la adquisición del predio para la construcción a futuro de la subestación de la comuna de Villasantana	100.00%	75.00%	100,000	32,308
Avances				
Eficiencia				68.96%

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE	Costo (miles de \$)	914,000
Programa:	AMBIENTE SEGURO Y DIGNO.		
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO	Ejecución (miles de \$)	871,586
Proyecto	PREVENCIÓN PARA LA REDUCCIÓN DE FACTORES GENERADORES DE RIESGO Y ATENCIÓN INTEGRAL DE DESASTRES EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA		

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	81 de 150

FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
600,000	314,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
Emitir el 100% de los conceptos técnicos de seguridad para los usuarios que Manifiesten interés de realizar eventos masivos en la Ciudad de Pereira.		100%	100%	170,000	150,000
Capacitar a 1.164 personas en materia de prevención de riesgo en instituciones educativas y comunidad organizada.		1,164	1,164	145,000	141,586
Brindar acompañamiento psicosocial 100% a las familias que lo requieran por la ocurrencia de desastres naturales y antrópicos.		15%	145,000	145,000	145,000
Georreferenciar 1428 viviendas ubicadas en zona de riesgo que hacen parte del inventario Zero		1,428	1,428	114,000	114,000
Apoyar 100% a la Dirección prevención y atención de desastres en el desarrollo de sus funciones		100%	100%	140,000	140,000
Brindar 100% atención a las familias afectadas por la ocurrencia de algún hecho natural y/o antrópico en la zona urbana y rural de Municipio de Pereira.		100%	100%	200,000	181,000
Avances					
Eficiencia			95.36%		

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	82 de 150

Secretaria de Infraestructura Municipal					
Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	520,000
Programa:	AMBIENTE SEGURO Y DIGNO				
Sub Programa:	GESTIÓN INTEGRAL DEL RIESGO			Ejecución (miles de \$)	463,044
Proyecto	CONSTRUCCION DE OBRAS DE MITIGACION DE RIESGO EN EL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	520,000	0	0	0	
	Meta	Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
	Construcción de 10 ml de obras de protección de acuerdo a los planes de manejo ambiental del municipio	10.00	10.00	520,000	463,044
	Avances				
Eficiencia				89.05%	

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
 web: www.contraloriapereira.gov.co
 E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
 Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	83 de 150

Línea:	3 PEREIRA AMBIENTE SUSTENTABLE			Costo (miles de \$)	1,225,000
Programa:	CONTROL A LA DEGRADACION AMBIENTAL.				
Sub Programa:	GESTION DEL SANEAMIENTO BASICO			Ejecución (miles de \$)	1,213,155
Proyecto	MANTENIMIENTO DE LA ESCOMBRERA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE PEREIRA				
FUENTES DE FINANCIACION (MILES DE \$)					
SGP:	Propios:	Destinación Especifica	Recursos de Crédito	Otras Fuentes:	
0	1,225,000	0	0	0	
Meta		Planeado	Logro	Recursos Asignados	Recursos ejecutados
MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE UNA ESCOMBRERA MUNICIPAL		100.00%	100.00%	1,225,000	1,213,155
Avances					
Eficiencia				99.03%	

Fuente: Alcaldía Municipal de Pereira. Informe de Seguimiento Anual al Plan de Desarrollo para la vigencia 2014. Modificado por el autor.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Telefono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co
E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co
Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	84 de 150

12. CALIFICACION Y RESULTADOS

La calificación de resultados es realizada de acuerdo a la metodología planteada en el punto 10.2 por medio de la matriz evaluación gestión fiscal la cual se diligencia en cada uno de las visitas fiscales; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar como son: cumplimiento del objeto, ejecución de los recursos, requisito legal, antecedentes y accionar. La metodología evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental, educación ambiental, gestión del riesgo, saneamiento básico, protección de cuencas, espacio público, ordenamiento territorial, manejo residuos sólidos y contaminación auditiva como se estipuló en el memorando de planeación además los componentes Aire, Agua y Suelo; los resultados globales se indican en la **Tabla 20**, y fueron obtenidos luego del proceso de evaluación y calificación a cada una de las empresas.

Tabla 20. Calificación global de cada una de las entidades

ENTIDAD	TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL		TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL		CALIFICACION	
	CALIFICACION PARCIAL	PUNTAJE ATRIBUIDO (0.6)	CALIFICACION PARCIAL	PUNTAJE ATRIBUIDO (0.4)	PUNTAJE TOTAL	CONCEPTO
SECRETARIA DE SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL	100	60.0	100.0	40.0	100.0	FAVORABLE
SECRETARIA DESARROLLO RURAL	100	60.0	100.0	40.0	100.0	FAVORABLE



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	85 de 150

SECRETARIA DE PLANEACION	100	60.0	100.0	40.0	100.0	FAVORABLE
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	100	60.0	100.0	40.0	100.0	FAVORABLE
SECRETARIA DE GOBIERNO	100	60.0	100.0	40.0	100.0	FAVORABLE

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

12.1 SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL

Figura 11. Tronco en descomposición Santuario de Flora y fauna Otún Quimbaya



Fuente: Elaboración propia



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	86 de 150

El resultado obtenido por esta calificación se realizó de acuerdo a la metodología planteada en el punto 10.2 por medio de la Matriz Evaluación Gestión Fiscal, la cual se diligenció con la información suministrada por la entidad y evidenciada en visita fiscal; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar. La información evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental en cada uno de los diferentes programas que ejecuta el despacho.

El total cumplimiento para la tabla de Gestión Ambiental **tabla 21**, obtenido para la gestión realizada en la vigencia 2014 es de **100,0** puntos y para la inversión ambiental **tabla 22** obtuvo **100.0** puntos.

El puntaje global obtenido por la entidad para la Gestión Ambiental, realizada en la vigencia 2014 **tabla 23** es de **100,0** puntos. Por lo tanto se ubica en un rango mayor de 80,0 puntos; dando como calificación **FAVORABLE** para la entidad.

La Contraloría como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión ambiental en la Secretaría de Salud y Seguridad Social de Pereira Vigencia 2014 **CUMPLE** con los principios de eficiencia y eficacia en las acciones evaluadas, contribuyendo al cumplimiento satisfactorio de las metas propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal en las líneas estratégicas Pereira para vivir mejor y Pereira Ambiente Sustentable, con los programa Salud pública para vivir mejor y los subprogramas Pereira vive saludable y gestión integral del recurso hídrico Entornos Ambientales y laborales seguros y Gestión Integral para la salud pública.

A continuación se presenta de forma específica y detallada en las siguientes tablas:



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	87 de 150

Tabla 21. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Salud y Seguridad social

TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL		
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.		
	Criterio	Resultado
1	Prestación de servicios de salud para el desarrollo de acciones de movilización social e intervenciones colectivas necesarias para promover la salud y calidad de vida, prevenir, controlar y reducir el riesgo y los daños a la salud generados por los determinantes sociales en salud, con el fin de mejorar las condiciones de vida que modifican la situación de salud y disminuyen la carga de enfermedad existente en la población del municipio de Pereira, como parte del mejoramiento de los Entornos y contornos Familiares, Comunitarios e institucionales, en el marco de los proyectos control de las enfermedades crónicas no transmisibles degenerativas cáncer y de interés epidemiológico, control de las enfermedades inmunoprevenibles y prevalentes, mejoramiento de la salud infantil, mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias, y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública del Municipio de Pereira.	2
2	Prestación de servicios profesionales para el apoyo de las actividades de inspección, vigilancia y control de los sujetos de interés del programa enfermedades zoonoticas en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
3	Prestación de servicios para el fortalecimiento de la gestión integral de la secretaria de salud y seguridad social mediante el apoyo en las acciones de implementación, organización, ejecución, verificación, seguimiento, asistencia técnica, inspección y vigilancia establecidas en el programa de agua, saneamiento y residuos sólidos hospitalarios y similares en el marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	88 de 150

4	Prestación de servicios de desinsectación de viviendas desratizadas por el programa control y prevención de las enfermedades zoonoticas de la Secretaria se salud y Seguridad social, como apoyo a las actividades que adelanta el programa para el control de roedores en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
5	Suministro de roenticidas, plaguicidas e insecticidas necesarios para realizar las acciones de control de las enfermedades transmitidas por zoonosis y vectores en el marco de los proyectos Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública en el municipio de Pereira.	2
6	Suministro de roenticidas, plaguicidas e insecticidas necesarios para realizar las acciones de control de las enfermedades transmitidas por zoonosis y vectores en el marco de los proyectos Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública en el municipio de Pereira.	2
7	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados a enfermedades zoonoticas en el Municipio de Pereira dentro del marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
8	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados a enfermedades zoonoticas en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	89 de 150

9	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
10	Prestación de servicios profesionales para apoyar las actividades de inspección, vigilancia y control de los sujetos de interés del programa enfermedades zoonóticas y el seguimiento de los eventos de interés en el programa zoonosis en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
11	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia control y prevención de los factores de riesgo asociados al programa de control de las enfermedades zoonoticas en el municipio de Pereira en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2
12	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira.	2
13	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	90 de 150

14	Prestación de servicios profesionales en entomología para apoyar las actividades de asistencia técnica, verificación de factores de riesgo, vigilancia epidemiológica y acciones de inspección, vigilancia y control en el programa de enfermedades transmitidas por vectores, en el marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el Municipio de Pereira	2
TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS		100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Tabla 22. Cumplimiento inversión ambiental de la secretaria municipal de Salud y Seguridad Social

TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
	Criterio	Resultado	Inversión
1	Prestación de servicios de salud para el desarrollo de acciones de movilización social e intervenciones colectivas necesarias para promover la salud y calidad de vida, prevenir, controlar y reducir el riesgo y los daños a la salud generados por los determinantes sociales en salud, con el fin de mejorar las condiciones de vida que modifican la situación de salud y disminuyen la carga de enfermedad existente en la población del municipio de Pereira, como parte del mejoramiento de los Entornos y contornos Familiares, Comunitarios e institucionales, en el marco de los proyectos control de las enfermedades crónicas no transmisibles degenerativas cáncer y de interés epidemiológico, control de las enfermedades inmuno prevenibles y prevalentes, mejoramiento de la salud infantil, mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias, y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública del Municipio de Pereira.	2	\$132,000,000



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	91 de 150

2	Prestación de servicios profesionales para el apoyo de las actividades de inspección, vigilancia y control de los sujetos de interés del programa enfermedades zoonóticas en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$18,844,880
3	Prestación de servicios para el fortalecimiento de la gestión integral de la secretaria de salud y seguridad social mediante el apoyo en las acciones de implementación, organización, ejecución, verificación, seguimiento, asistencia técnica, inspección y vigilancia establecidas en el programa de agua, saneamiento y residuos sólidos hospitalarios y similares en el marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$24,635,360
4	Prestación de servicios de desinsectación de viviendas desratizadas por el programa control y prevención de las enfermedades zoonóticas de la Secretaría de Salud y Seguridad Social, como apoyo a las actividades que adelanta el programa para el control de roedores en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$67,221,000
5	Suministro de roenticidas, plaguicidas e insecticidas necesarios para realizar las acciones de control de las enfermedades transmitidas por zoonosis y vectores en el marco de los proyectos Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública en el municipio de Pereira.	2	\$104,794,876



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	92 de 150

6	Suministro de roenticidas, plaguicidas e insecticidas necesarios para realizar las acciones de control de las enfermedades transmitidas por zoonosis y vectores en el marco de los proyectos Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias y mejoramiento de la gestión integral de la salud pública en el municipio de Pereira	2	\$58,553,887
7	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados a enfermedades zoonoticas en el Municipio de Pereira dentro del marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$14,096,896
8	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados a enfermedades zoonoticas en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$14,096,896
9	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer las actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$14,096,896
10	Prestación de servicios profesionales para apoyar las actividades de inspección, vigilancia y control de los sujetos interés del programa enfermedades zoonóticas y el seguimiento de los eventos de interés en el programa zoonosis en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$18,844,880

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	93 de 150

11	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia control y prevención de los factores de riesgo asociados al programa de control de las enfermedades zoonoticas en el municipio de Pereira en el marco del proyecto mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira	2	\$14,096,896
12	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira.	2	\$3,935,383
13	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el fortalecimiento de actividades de inspección, vigilancia y control para fortalecer actividades del proyecto asociados al saneamiento en el municipio de Pereira dentro del marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el municipio de Pereira.	2	\$2,466,957
14	Prestación de servicios profesionales en entomología para apoyar las actividades de asistencia técnica, verificación de factores de riesgo, vigilancia epidemiológica y acciones de inspección, vigilancia y control en el programa de enfermedades transmitidas por vectores, en el marco del proyecto Mejoramiento de las condiciones ambientales y sanitarias en el Municipio de Pereira	2	\$18,844,880
TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL SECRETARIA MUNICIPAL DE SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL		100.0	\$506.529.687

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	94 de 150

Tabla 23. calificación global de gestión ambiental para la Secretaria de Salud y Seguridad Social.

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100.0	0,60	60.0
Inversión Ambiental	100.0	0,40	40.0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

12.1.1 Relación de observaciones

La Secretaria Municipal de Salud y Seguridad Social Pereira después del proceso de evaluación, obtuvo una calificación definitiva de 100,0 puntos que la ubica en una calificación **FAVORABLE** por las actividades desarrolladas durante la vigencia 2014; sin embargo y de acuerdo a las observaciones realizadas por la Auditoria para el Informe de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de Pereira Vigencia 2014, las cuales le fueron notificadas a la entidad mediante concepto ambiental con numero de radicado 00789 del 26 de agosto de 2015 se le solicito al despacho la información adicional para justificar y completar la evidencia faltante a cada uno de los criterios que presentaba falencias.

Después de estudiar y analizar la respuesta dada por la entidad mediante oficio N°00887 del 10 de septiembre de 2015, en el cual consignaba respuesta para cada una de las observaciones realizadas se hizo la corrección pertinente para cada criterio y se desestimó la observación; sin embargo la respuesta entregada para el criterio 9 no se considera completa.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	95 de 150

Criterio 9

De acuerdo a la solicitud adicional de información realizada para el criterio 9 se solicitó a la Secretaría Municipal de Salud y Seguridad Social el Certificado de Calibración de los equipos utilizados para las actividades de inspección vigilancia y control de las actividades de saneamiento en el municipio de Pereira. En la respuesta enviada a la Contraloría Municipal de Pereira solo se adjuntó información referente a un colorímetro marca HACH utilizado para análisis de agua, pero la respuesta no satisface lo requerido debido a que la fecha de calibración que aparece es del 19 de diciembre de 2012 y en los documentos adicionales no aparece el registro de un laboratorio de metrología debidamente autorizado ni fecha actualizada de la última calibración. Por esta razón la observación al criterio N°9 no puede ser desestimada hasta que se presente la información debidamente requerida.

12.2 SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL

Figura 12. Cafetal Corregimiento de Altagracia



Fuente: Elaboración propia



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	96 de 150

Esta calificación de resultados se realizó de acuerdo a la metodología planteada en el punto 10.2 por medio de la Matriz Evaluación Gestión Fiscal, la cual se diligencio con la información suministrada por la entidad y evidenciada en visita fiscal; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar. La información evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental en cada uno de los diferentes programas que ejecuta el despacho.

El total cumplimiento para la tabla de Gestión Ambiental **tabla 24** obtenido para la gestión realizada en la vigencia 2014 es de **100,0** puntos y para la inversión ambiental **tabla 25** obtuvo **100.0** puntos.

El puntaje global obtenido por la entidad para la Gestión Ambiental, realizada en la vigencia 2014 **tabla 26** es de **100,0** puntos. Por lo tanto se ubica en un rango mayor de 80,0 puntos; dando como calificación **FAVORABLE** para la entidad.

La Contraloría como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión ambiental en la Secretaria de Desarrollo Rural de Pereira Vigencia 2014 **CUMPLE** con los principios de eficiencia y eficacia en las acciones evaluadas, contribuyendo al cumplimiento satisfactorio de las metas propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal en las líneas estratégicas Pereira Ambiente Sustentable, Pereira Competitiva, con los programas Bienes y Servicios Ambientales, Control a la degradación Ambiental, Gestión del Saneamiento Básico, adaptación a la variabilidad del cambio climático, Cultura ambiental, Apuesta Agropecuaria, Paisaje cultural Cafetero, Apuesta Agroindustrial, y los subprogramas Gestión integral del Recurso Hídrico, Procesos Productivos Sostenibles, Control a la Calidad ambiental, Gestión del Saneamiento básico, Adaptación a la variabilidad climática, Cultura Ambiental y Paisaje Cultural Cafetero,

A continuación se presenta de forma específica y detallada en las siguientes tablas:



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	97 de 150

Tabla 24. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria municipal de Desarrollo Rural

TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL	
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	
Criterio	Resultado
<p>1</p> <p>Pasivo exigible para realizar transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno rural con su correspondiente casa de habitación en el construida, ubicado en la vereda amoladora alta, corregimiento de Combia alta, jurisdicción del municipio de Pereira denominado la cumbre, identificado con la ficha catastral n°001000010045000 y matricula inmobiliaria 290-25548, con un área de terreno de 8 ha 3640 m2 y un área construida de 35 m2; según compromiso presupuestal n° 7233 del 27 de diciembre de 2013</p>	2
<p>2</p> <p>Prestación de servicios profesionales en el acompañamiento y seguimiento a la implementación de los programas de uso eficiente y ahorro del agua, buenas practicas sanitarias y planes de acción en el marco de los mapas de riesgos en los acueductos rurales del municipio de Pereira</p>	2
<p>3</p> <p>transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la soledad, con un área de terreno de 4 has y 7.187 metros cuadrados y mejorado con casa de habitación, café y plátano, situado en la vereda amoladora alta, corregimiento de Combia, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-10-0001-0048-000 y matricula inmobiliaria 290-28190 según escritura pública 5155 de julio 18 de 2014</p>	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	98 de 150

4	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la divisa con casa de habitación tres fuentes de agua a unos 6 kilómetros de la ciudad de Pereira, con un área de terreno de 3 has y 60 metros cuadrados y una área construida de 35 m2 situado en la vereda estrella morrón, corregimiento de la bella, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-08-0005-0045-000 y matrícula inmobiliaria 290-18857 según escritura pública 1286 de julio 8 de 2014	2
5	Realizar mantenimiento de 85 sistemas sépticos individuales con capacidad de 2000 litros en la zona rural del municipio de Pereira	2
6	Consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2
7	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la ilusión, ubicado en la vereda la honda corregimiento de Combia, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-10-0008-0016-000 y matrícula inmobiliaria 290-94366 - predio que se adquiere para la conservación del recurso hídrico - área de protección de la quebrada la bella (bocatoma acueducto vereda la honda)	2
8	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: finca rural denominado Venecia (hoy Cataluña) ubicado en el municipio de Finlandia departamento del Quindío con una extensión superficiaria de 70 ha y 6731 m2, identificado con ficha catastral 00-00-0001-0877-000 y matrícula inmobiliaria 284-6641 según escritura pública 1455 de diciembre 23 de 2014	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	99 de 150

9	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: finca rural denominado Venecia (hoy Cataluña) ubicado en el municipio de Filandia departamento del Quindío con una extensión superficiaria de 70 ha y 6731 m2, identificado con ficha catastral 00-00-0001-0877-000 y matricula inmobiliaria 284-6641 según escritura pública 1455 de diciembre 23 de 2014	2
10	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda - CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2
11	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda - CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2
12	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para ejecutar un programa de interés público para fortalecer la floricultura a través del establecimiento de unidades productivas en el municipio de Pereira	2
13	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2
14	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2
15	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda - CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	100 de 150

16	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros para desarrollar un programa de interés públicos en el marco del día internacional de la calidad del aire en el municipio de Pereira	2
17	aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2
18	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo a la secretaría de desarrollo rural en la coordinación de estrategias para la adaptación al cambio climático y la valoración de los bienes y servicios ecosistémicos y la actualización del componente agropecuario en el plan de ordenamiento territorial	2
19	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros para ejecutar un programa de fortalecimiento de café de alta calidad en el municipio de Pereira	2
20	Transferir por parte del Municipio de Pereira al contratista recursos para la ejecución del proyecto denominado Saneamiento de Vertimientos Pereira-Dosquebradas Fase II, con el fin de participar en la financiación del proyecto de Saneamiento hídrico de las cuencas de los ríos Otún y Consota.	2
21	Establecer los términos y condiciones de la cooperación y asistencia técnica entre el Departamento, El Gestor y El Municipio, para la vinculación de estos últimos al PDA, así como establecer los recursos que se transfieren expresa, incondicional e irrevocablemente al Patrimonio Autónomo FIA para la financiación y ejecución del PDA y el Pago de los Subsidios.	2
22	Estudios y diseños para la mitigación del riesgo hidro-geotecnico del colector principal en descole del sistema de alcantarillado corregimiento de arabia municipio de Pereira en el marco de la ejecución del proyecto aprobado por el fondo de adaptación	2

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	101 de 150

23	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato de consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2
24	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para desarrollar un programa de interés público consistente en el manejo adecuado de los residuos sólidos y la ejecución de la fase i de la mitigación de impactos ambientales generados por la contaminación de la quebrada la dulcera en el tramo urbano del municipio de Pereira	2
25	Suministro de insumos químicos para el mantenimiento de las piscinas olímpicas y piscinas del parque metropolitano del café, en centro de atención especializado creeme, el centro vida de adultos mayores y desinfección de agua suministrada por los acueductos rurales del municipio de Pereira	2
26	Consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2
27	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda - CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2
TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS		100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	102 de 150

Tabla 25. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Desarrollo Rural

TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
	Criterio	Resultado	Inversión
1	Pago pasivo exigible para realizar transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno rural con su correspondiente casa de habitación en el construida, ubicado en la vereda amoladora alta, corregimiento de Combia alta, jurisdicción del municipio de Pereira denominado la cumbre, identificado con la ficha catastral n°001000010045000 y matricula inmobiliaria 290-25548, con un área de terreno de 8 ha 3640 m2 y un área construida de 35 m2; según compromiso presupuestal n° 7233 del 27 de diciembre de 2013	2	\$ 85,948,000
2	Prestación de servicios profesionales en el acompañamiento y seguimiento a la implementación de los programas de uso eficiente y ahorro del agua, buenas practicas sanitarias y planes de acción en el marco de los mapas de riesgos en los acueductos rurales del municipio de Pereira	2	\$ 9,422,440.00
3	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la soledad, con un área de terreno de 4 has y 7.187 metros cuadrados y mejorado con casa de habitación, café y plátano, situado en la vereda amoladora alta, corregimiento de Combia, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-10-0001-0048-000 y matricula inmobiliaria 290-28190 según escritura pública 5155 de julio 18 de 2014	2	\$ 71,724,240.00

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	103 de 150

4	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la divisa con casa de habitación tres fuentes de agua a unos 6 kilómetros de la ciudad de Pereira, con un área de terreno de 3 has y 60 metros cuadrados y una área construida de 35 m2 situado en la vereda estrella morrón, corregimiento de la bella, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-08-0005-0045-000 y matricula inmobiliaria 290-18857 según escritura pública 1286 julio 8 de 2014	2	\$ 68,702,000.0
5	Realizar mantenimiento de 85 sistemas sépticos individuales con capacidad de 2000 litros en la zona rural del municipio de Pereira	2	\$ 48,663,995
6	Consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2	\$ 28,587,966.00
7	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: un lote de terreno denominado la ilusión, ubicado en la vereda la honda corregimiento de Combia, jurisdicción del municipio de Pereira identificado con ficha catastral 00-10-0008-0016-000 y matricula inmobiliaria 290-94366 - predio que se adquiere para la conservación del recurso hídrico - área de protección de la quebrada la bella (bocatoma acueducto vereda la honda)	2	\$ 167, 200,000.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	104 de 150

8	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: finca rural denominado Venecia (hoy Cataluña) ubicado en el municipio de filandía departamento del Quindío con una extensión superficial de 70 ha y 6731 m2, identificado con ficha catastral 00-00-0001-0877-000 y matricula inmobiliaria 284-6641 según escritura pública 1455 de diciembre 23 de 2014	2	\$ 787,649,189
9	Transferencia a título de venta real y efectiva a favor del municipio de Pereira el derecho real de dominio y la plena posesión material sobre el siguiente bien inmueble: finca rural denominado Venecia (hoy Cataluña) ubicado en el municipio de filandía departamento del Quindío con una extensión superficial de 70 ha y 6731 m2, identificado con ficha catastral 00-00-0001-0877-000 y matricula inmobiliaria 284-6641 según escritura pública 1455 de diciembre 23 de 2014.	2	\$1,512,350,811
10	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda -CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2	\$ 227,792,072
11	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda -CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2	\$ 66,412,034



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	105 de 150

12	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para ejecutar un programa de interés público para fortalecer la floricultura a través del establecimiento de unidades productivas en el municipio de Pereira	2	\$ 35,263,000.00
13	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2	\$ 64,737,000.00
14	aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2	\$ 35,263,000
15	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda -CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2	\$ 23,641,147.00
16	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros para desarrollar un programa de interés públicos en el marco del día internacional de la calidad del aire en el municipio de Pereira	2	\$ 25,000,000
17	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el municipio de Pereira y el comité de ganaderos del centro, para el mejoramiento en la productividad ganadera del municipio de Pereira	2	\$ 80,817,334.00



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	106 de 150

18	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo a la secretaría de desarrollo rural en la coordinación de estrategias para la adaptación al cambio climático y la valoración de los bienes y servicios ecosistémicos y la actualización del componente agropecuario en el plan de ordenamiento territorial	2	\$ 30,896,395
19	Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros para ejecutar un programa de fortalecimiento de café de alta calidad en el municipio de Pereira	2	\$ 120,000,000
20	Transferir por parte del Municipio de Pereira al contratista recursos para la ejecución del proyecto denominado Saneamiento de Vertimientos Pereira-Dosquebradas Fase II, con el fin de participar en la financiación del proyecto de saneamiento hídrico de las cuencas de los ríos Otún y Consota.	2	\$ 380,349,990
21	Establecer los términos y condiciones de la cooperación y asistencia técnica entre el Departamento, El Gestor y El Municipio, para la vinculación de estos últimos al PDA, así como establecer los recursos que se transfieren expresa, incondicional e irrevocablemente al Patrimonio Autónomo FIA para la financiación y ejecución del PDA y el Pago de los subsidios.	2	\$ 400,000,000
22	Estudios y diseños para la mitigación del riesgo hidrogeotecnico del colector principal en descole del sistema de alcantarillado corregimiento de arabia municipio de Pereira en el marco de la ejecución del proyecto aprobado por el fondo de adaptación	2	\$ 38,700,000
23	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato de consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2	\$ 4,836,906

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	107 de 150

24	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para desarrollar un programa de interés público consistente en el manejo adecuado de los residuos sólidos y la ejecución de la fase i de la mitigación de impactos ambientales generados por la contaminación de la quebrada la dulcera en el tramo urbano del municipio de Pereira	2	\$ 151,835,464
25	Suministro de insumos químicos para el mantenimiento de las piscinas olímpicas y piscinas del parque metropolitano del café, en centro de atención especializado creeme, el centro vida de adultos mayores y desinfección de agua suministrada por los acueductos rurales del municipio de Pereira	2	\$ 67,658,384
26	Consultoría para la elaboración del plan maestro de alcantarillado para varios centros nucleados en la zona rural y diseño para el mejoramiento de la red interna de alcantarillado de la plaza minorista, del municipio de Pereira	2	\$ 51,053,433
27	Aunar esfuerzos entre la Corporación Autónoma Regional de Risaralda -CARDER- y el Municipio de Pereira, para la implementación de un programa de mejoramiento de la calidad ambiental en el Municipio en el marco de los Planes de Ordenación de las Cuencas de los Ríos La Vieja y Otún	2	\$ 516,000,000
TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL SECRETARIA MUNICIPAL DE DESARROLLO RURAL		100.0	\$5.100.504.800

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	108 de 150

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Tabla 26. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Desarrollo Rural

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100.0	0,60	60.0
Inversión Ambiental	100.0	0,40	40.0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100.0

Fuente: Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

12.2.1 Relación de observaciones

La Secretaria Municipal de Desarrollo Rural Pereira después del proceso de evaluación, obtuvo una calificación definitiva de 100,0 puntos que la ubica en una calificación **FAVORABLE** por las actividades desarrolladas durante la vigencia 2014; sin embargo y de acuerdo a las observaciones realizadas por la Auditoria para el Informe de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de Pereira Vigencia 2014, las cuales le fueron notificadas a la entidad mediante concepto ambiental con numero de radicado 00786 del 26 de agosto de 2015 se le



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	109 de 150

solicitó al despacho la información adicional para justificar y completar la evidencia faltante a cada uno de los criterios que presentaba falencias.

Después de estudiar y analizar la respuesta dada por la entidad mediante oficio N°00864 del 2 de septiembre de 2015, en el cual consignaba respuesta para cada una de las observaciones realizadas se hizo la corrección pertinente para cada criterio y se desestimó la observación; sin embargo la respuesta entregada para los criterios 16 y 27 no se considera completa.

Criterio 16

En relación al criterio 16 se solicitó a la Secretaria de Desarrollo Rural Municipal información de soporte para verificar el cumplimiento del objeto para el convenio 1912 de 2014. No se observó en la auditoria el acta de liquidación ni el acta de finalización del convenio, aunque estas fueron entregadas posteriormente a la Contraloría Municipal de Pereira en el oficio de respuesta del concepto ambiental. Sin embargo esta observación sigue vigente, debido a que la entidad no adjunto copia del video producido sobre el Foro del día internacional del aire que figura por valor de 5.000.000 millones de pesos como uno de los productos del convenio.

Criterio 27

Se solicitó a la Secretaria de Desarrollo Rural Municipal de Pereira los registros de soporte para el convenio 5454 de 2014, en el cual se contrató el mantenimiento de 19 PTAR en la zona rural de Pereira. En respuesta enviada a la Contraloría Municipal de Pereira se adjuntó el acta de finalización y el acta de liquidación del convenio de acuerdo a los requerimientos del Concepto Ambiental; sin embargo el oficio de respuesta se adjuntó una información que no coincide con lo solicitado, debido a que lo que se requirió fueron los certificados del manejo y disposición final de los lodos para el convenio 5454 de 2014 y los enviados en el oficio de respuesta eran los certificados del convenio 002 del 2015. Por esta razón la observación al criterio N°27 no puede ser desestimada hasta que se presente la información debidamente requerida.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	110 de 150

12.3 SECRETARIA DE PLANEACION MUNICIPAL

Figura 13. Chiva Transporte típico, vía al Cedral



Fuente: Elaboración propia

Esta calificación de resultados se realizó de acuerdo a la metodología planteada en el punto 10.2 por medio de la Matriz Evaluación Gestión Fiscal, la cual se diligencio con la información suministrada por la entidad y evidenciada en visita fiscal; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar. La información evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental en cada uno de los diferentes programas que ejecuta el despacho.

El total cumplimiento para la tabla de Gestión Ambiental **tabla 27** obtenido para la gestión realizada en la vigencia 2014 es de **100,0** puntos y para la inversión ambiental **tabla 28** obtuvo **100.0** puntos.

El puntaje global obtenido por la entidad para la Gestión Ambiental, realizada en la vigencia 2014 **tabla 29** es de **100,0** puntos. Por lo tanto se ubica en un rango mayor de 80,0 puntos; dando como calificación **FAVORABLE** para la entidad.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	111 de 150

La Contraloría como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión ambiental en la Secretaria de Planeación Municipal de Pereira Vigencia 2014 **CUMPLE** con los principios de eficiencia y eficacia en las acciones evaluadas, contribuyendo al cumplimiento satisfactorio de las metas propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal en las líneas estratégicas Pereira Ambiente Sustentable, con los programas Bienes y Servicios Ambientales, Control a la degradación Ambiental, Gestión del Saneamiento Básico, adaptación a la variabilidad del cambio climático, Cultura ambiental y los subprogramas Gestión integral del Recurso Hídrico, Procesos Productivos Sostenibles, Gestión del Saneamiento básico, Adaptación a la variabilidad climática y Cultura Ambiental.

A continuación se presenta de forma específica y detallada en las siguientes tablas:

Tabla 27. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Planeación

TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL		
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.		
	Criterio	Resultado
1	Prestar servicios Profesionales en la Secretaria de Planeación para apoyar el diseño del sistema de información para el sector minero y el componente económico de la metodología de valoración de los servicios ecosistémicos del Municipio de Pereira	2
2	Prestar servicios profesionales en la Secretaria de Planeación para apoyar el proceso de trámite y aprobación del Proyecto de Acuerdo Municipal, orientado a la valoración de los servicios ecosistémicos incluidas las estrategias propuestas para su conservación en el marco del proyecto de Asesoría para la coordinación de la Gestión Ambiental y de Servicios Públicos en el Municipio de Pereira, contemplado en el Plan de Desarrollo Municipal 2012-2015.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	112 de 150

3	Prestar servicios profesionales para la estructuración de la base de datos cartográfica a usar en la valoración de los bienes y servicios de los ecosistemas estratégicos del municipio de Pereira, y apoyar a la subsecretaría de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano en el componente de Sistemas de Información Georreferenciado en el marco del proyecto de actualización revisión e implementación del Plan de Ordenamiento Territorial de Pereira en su fase de formulación	2
4	Prestar servicios de apoyo en la Secretaria de Planeación para acompañar la estrategia municipal de asistencia minera así como recolección y análisis de información para el del sistema de información del sector minero	2
5	Prestar servicios profesionales en la Secretaria de Planeación para apoyar el proceso de seguimiento y ajustes al Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos, en el marco del proyecto de Asesoría para la coordinación de la gestión Ambiental y de servicios Públicos en el Municipio de Pereira	2
6	Prestar Servicios Profesionales de Apoyo para la Operación del Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos del Municipio de Pereira en el Marco del Proyecto de la Asesoría para la Coordinación de la Gestión Ambiental y de Servicios Públicos Domiciliarios en el Municipio de Pereira	2
7	Prestar servicios profesionales en la Secretaría de planeación, para apoyar el proceso de Consolidación del Diagnóstico y Formulación de la Estrategia Municipal Para la Adaptación al Cambio Climático	2
8	Prestar servicios profesionales en la Secretaría de Planeación, para consolidar el diagnóstico y apoyar el proceso de formulación de la estrategia Municipal para la adaptación al cambio climático	2
9	Prestar Servicios Profesionales en la Secretaría de Planeación, para apoyar el proceso de formulación de la Política Pública de Protección Animal con fundamento en el acuerdo 038 de 2011.	2
TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS		100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	113 de 150

Tabla 28. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Planeación

TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
	Criterio	Resultado	Inversión
1	Prestar servicios Profesionales en la Secretaria de Planeación para apoyar el diseño del sistema de información para el sector minero y el componente económico de la metodología de valoración de los servicios ecosistémicos del Municipio de Pereira.	2	\$ 10,587,000
2	Prestar servicios profesionales en la Secretaria de Planeación para apoyar el proceso de trámite y aprobación del Proyecto de Acuerdo Municipal, orientado a la valoración de los servicios ecosistémicos incluidas las estrategias propuestas para su conservación en el marco del proyecto de Asesoría para la coordinación de la Gestión Ambiental y de Servicios Públicos en el Municipio de Pereira, contemplado en el Plan de Desarrollo Municipal 2012-2015.	2	\$ 18,000,000
3	Prestar servicios profesionales para la estructuración de la base de datos cartográfica a usar en la valoración de los bienes y servicios de los ecosistemas estratégicos del municipio de Pereira, y apoyar a la subsecretaría de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano en el componente de Sistemas de Información Georreferenciado en el marco del proyecto de actualización revisión e implementación del Plan de Ordenamiento Territorial de Pereira en su fase de formulación.	2	\$ 10,587,000
4	Prestar servicios de apoyo en la Secretaria de Planeación para acompañar la estrategia municipal de asistencia minera así como recolección y análisis de información para el del sistema de información del sector minero	2	\$ 18,844,880



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	114 de 150

5	Prestar servicios profesionales en la Secretaría de Planeación para apoyar el proceso de seguimiento y ajustes al Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos, en el marco del proyecto de Asesoría para la coordinación de la gestión Ambiental y de servicios Públicos en el Municipio de Pereira	2	\$ 24,969,466
6	Prestar Servicios Profesionales de Apoyo para la Operación del Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos del Municipio de Pereira en el Marco del Proyecto de la Asesoría para la Coordinación de la Gestión Ambiental y de Servicios Públicos Domiciliarios en el Municipio de Pereira	2	\$ 24,969,466
7	Prestar servicios profesionales en la Secretaría de planeación, para apoyar el proceso de Consolidación del Diagnóstico y Formulación de la Estrategia Municipal Para la Adaptación al Cambio Climático	2	\$ 24,969,466
8	Prestar servicios profesionales en la Secretaría de Planeación, para consolidar el diagnóstico y apoyar el proceso de formulación de la estrategia Municipal para la adaptación al cambio climático	2	\$24,969,466
9	Prestar Servicios Profesionales en la Secretaría de Planeación, para apoyar el proceso de formulación de la Política Pública de Protección Animal con fundamento en el acuerdo 038 de 2011.	2	\$35,290,000



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	115 de 150

TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEACION	100.0	\$ \$193,186,744
---	--------------	-------------------------

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP.

Tabla 29. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Planeación.

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100.0	0,60	60.0
Inversión Ambiental	100.0	0,40	40.0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

12.3.1 Relación de observaciones

La Secretaria Municipal de Planeación después del proceso de evaluación, obtuvo una calificación definitiva de 100,0 puntos que la ubica en una calificación **FAVORABLE** por las actividades desarrolladas durante la vigencia 2014; sin embargo y de acuerdo a las observaciones realizadas por la Auditoria para el Informe de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de Pereira Vigencia 2014, las cuales le fueron notificadas a la entidad mediante concepto ambiental con numero de radicado 00787 del 26 de agosto de 2015 se le solicito al despacho la información adicional para justificar y completar la evidencia faltante a cada uno de los criterios que presentaba falencias.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	116 de 150

Después de estudiar y analizar la respuesta dada por la entidad mediante oficio N°00873 del 4 de septiembre de 2015, en el cual consignaba respuesta para cada una de las observaciones realizadas se hizo la corrección pertinente para cada criterio y se desestimó la observación; sin embargo la respuesta entregada para los criterios 10 y 12 no se considera completa.

Criterio 1

De acuerdo a la solicitud adicional de información realizada para el criterio 1 se solicitó a la Secretaria Municipal de Planeación Municipal los soportes de las actividades realizadas de acuerdo al objeto del contrato de prestación de servicios profesionales para apoyar el diseño del sistema de información para el sector minero y el componente económico de la metodología de valoración de los servicios ecosistémicos del municipio de Pereira. En la respuesta enviada a la Contraloría Municipal de Pereira se adjuntó información de las actividades desarrolladas por el contratista, pero esta información es insuficiente debido al volumen de la misma y la forma en que esta presentada de manera aislada y sin ningún análisis pertinente que permita dar claridad sobre la funcionalidad del sistema de información para el sector minero. Se debe presentar nuevamente información más detallada de manera sistemática sobre el producto final del contratista para el cumplimiento del objeto del contrato, por tanto esta observación aun no puede ser desestimada.

Criterio 3

Para la validación de este criterio la contraloría Municipal de Pereira solicito en el concepto Ambiental los soportes de la base de datos cartográfica utilizadas para la valoración de bienes y servicios ecosistémicos estratégicos del municipio de Pereira de acuerdo a lo establecido en el objeto del contrato. En la respuesta enviada por la Secretaria de Planeación Municipal hay un punto que hace referencia a este criterio, sin embargo al momento de revisar el contenido la geodata enviada es ilegible probablemente por el formato en que se envió,



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	117 de 150

solamente se pudo revisar la matriz adjunta. Se requiere presentar el insumo cartográfico en un formato legible para validar la respuesta de forma positiva.

12.4 SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL

Figura 14. Panorámica PNN los Nevados des el centro de la Pereira



Fuente: Elaboración propia

Esta calificación de resultados se realizó de acuerdo a la metodología planteada en el punto 10.2 por medio de la Matriz Evaluación Gestión Fiscal, la cual se diligencio con la información suministrada por la entidad y evidenciada en visita fiscal; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar. La información evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental en cada uno de los diferentes programas que ejecuta el despacho.

El total cumplimiento para la tabla de Gestión Ambiental **tabla 30** obtenido para la gestión realizada en la vigencia 2014 es de **100,0** puntos y para la inversión ambiental **tabla 31** obtuvo **100.0** puntos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	118 de 150

El puntaje global obtenido por la entidad para la Gestión Ambiental, realizada en la vigencia 2014 **tabla 32** es de **100,0** puntos. Por lo tanto se ubica en un rango mayor de 80,0 puntos; dando como calificación **FAVORABLE** para la entidad.

La Contraloría como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión ambiental en la Secretaria de Infraestructura Municipal de Pereira Vigencia 2014 **CUMPLE** con los principios de eficiencia y eficacia en las acciones evaluadas, contribuyendo al cumplimiento satisfactorio de las metas propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal en las líneas estratégicas Pereira Territorio Inteligente y Pereira Ambiente Sustentable, con los programas Infraestructura para el desarrollo, Ambiente Seguro y Digno y Control a la Degradación Ambiental y los subprogramas Equipamientos Colectivos para la inclusión, Gestión integral del riesgo y Gestión del Saneamiento Básico.

A continuación se presenta de forma específica y detallada en las siguientes tablas:

Tabla 30. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Infraestructura Municipal

TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL		
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.		
	Criterio	Resultado
1	Prestación de servicios de apoyo para realizar actividades de apoyo en el área de recursos naturales necesarias para la ejecución del proyecto mantenimiento de la escombrera municipal del municipio de Pereira	2
2	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2
3	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	119 de 150

4	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2
5	Realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental para obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira	2
6	Prestación de servicios de apoyo para realizar actividades de apoyo en el área de recursos naturales necesarias para la ejecución del proyecto mantenimiento de la escombrera municipal del municipio de Pereira	2
7	Estudios, diseños, evaluación y diagnóstico para la ampliación de la escombrera Guadalcanal de ab k0+0 a ab k0+420 y escombrera sector barrio Birmania de abs k0+0 a abs k0+150.	2
8	Estudios, diseños, evaluación y diagnóstico para la ampliación de la escombrera Guadalcanal de ab k0+0 a ab k0+420 y escombrera sector barrio Birmania de abs k0+0 a abs k0+150.	2
9	Contrato adicional al contrato de obra no 1973 del 12 de agosto de 2014, cuyo objeto es: realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira, según compromiso presupuestal no 4156 del 12/08/2014, (valor inicial \$ 802.857.570).	2
10	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial y construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira	2
11	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial y construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	120 de 150

12	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos mejoramiento de la infraestructura física de los equipamientos urbanos del municipio de Pereira, construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira y construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial del municipio de Pereira.	2
13	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial, construcción de obras de mitigación de riesgo y mejoramiento de la infraestructura física de los equipamientos urbanos del municipio de Pereira	2
14	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato para construcción muros de contención y manejo de aguas vía cancelles y km 2 vía Altagracia - arabia en el municipio de Pereira.	2
15	Estudios y diseños muro de contención localizado en la carrera 3a bis entre calles 12 y 13 en el sector de Bavaria.	2
16	Construcción muros de contención y manejo de aguas vía cancelles y km 2 vía Altagracia – arabia en el municipio de Pereira.	2
17	Consultoría para realizar estudios y diseños muro de contención margen izquierda sobre rio Otún a la altura del sector la playa en el barrio el triunfo adyacente a puente de la vía que conduce a la Ciudadela del café.	2
18	Realizar obras de protección talud calle 38 carrera 2a barrio Byron Gaviria.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	121 de 150

19	Realizar construcción obras para estabilización acceso hogar del anciano cristo rey vereda el Jordán	2
20	Estudios y diseños de muro de contención localizado en la vereda filobonito en el corregimiento de Altagracia del municipio de Pereira.	2
21	Construcción muro de contención barrio Leningrado II	2
22	Adecuación gavión barrio Pereira entre calle 17 bis con carrera 17 bis comuna Boston.	2
TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS		100

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

Tabla 31. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Infraestructura

TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
	Criterio	Resultado	Inversión
1	Prestación de servicios de apoyo para realizar actividades de apoyo en el área de recursos naturales necesarias para la ejecución del proyecto mantenimiento de la escombrera municipal del municipio de Pereira	2	\$18,844,880
2	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2	\$69,188,155
3	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2	\$250,000,000
4	Realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira.	2	\$83,669,415



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	122 de 150

5	Realizar la interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental para obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira	2	\$80,330,274
6	Prestación de servicios de apoyo para realizar actividades de apoyo en el área de recursos naturales necesarias para la ejecución del proyecto mantenimiento de la escombrera municipal del municipio de Pereira	2	\$8,166,115
7	Estudios, diseños, evaluación y diagnóstico para la ampliación de la escombrera Guadalcanal de ab k0+0 a ab k0+420 y escombrera sector barrio Birmania de abs k0+0 a abs k0+150.	2	\$32,632,841
8	Estudios, diseños, evaluación y diagnóstico para la ampliación de la escombrera Guadalcanal de ab k0+0 a ab k0+420 y escombrera sector barrio Birmania de abs k0+0 a abs k0+150.	2	\$16,330,585
9	Contrato adicional al contrato de obra no 1973 del 12 de agosto de 2014, cuyo objeto es: realizar obras de adecuación en la escombrera Guadalcanal del municipio de Pereira, según compromiso presupuestal no 4156 del 12/08/2014,(valor inicial \$ 802.857.570).	2	\$254,097,934
10	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial y construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira	2	\$17,534,720



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	123 de 150

11	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial y construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira	2	\$7,598,379
12	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos mejoramiento de la infraestructura física de los equipamientos urbanos del municipio de Pereira, construcción de obras de mitigación de riesgo en el municipio de Pereira y construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial del municipio de Pereira.	2	\$5,114,293
13	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de apoyo en el área de ingeniería civil necesarias para la ejecución de los proyectos construcción rehabilitación y mejoramiento del sistema vial, construcción de obras de mitigación de riesgo y mejoramiento de la infraestructura física de los equipamientos urbanos del municipio de Pereira	2	\$4,383,680
14	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato para construcción muros de contención y manejo de aguas vía cancelles y km 2 vía Altagracia - Arabia en el municipio de Pereira	2	\$23,529,626
15	Estudios y diseños muro de contención localizado en la carrera 3a bis entre calles 12 y 13 en el sector de Bavaria.	2	\$13,661,738



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	124 de 150

16	Construcción muros de contención y manejo de aguas vía cancelas y km 2 vía Altagracia – Arabia en el municipio de Pereira.	2	\$250,861,360
17	Consultoría para realizar estudios y diseños muro de contención margen izquierda sobre río Otún a la altura del sector la playa en el barrio el triunfo adyacente a puente de la vía que conduce a la ciudadela del café.	2	\$44,000,000
18	Realizar obras de protección talud calle 38 carrera 2a barrio Byron Gaviria.	2	\$24,929,571
19	Realizar construcción obras para estabilización acceso hogar del anciano cristo rey vereda el Jordán	2	\$21,111,488
20	Estudios y diseños de muro de contención localizado en la vereda filobonito en el corregimiento de Altagracia del municipio de Pereira.	2	\$12,996,188
21	Construcción muro de contención barrio Leningrado II	2	\$15,738,791
22	Adecuación gavión barrio Pereira entre calle 17 bis con carrera 17 bis comuna Boston.	2	\$21,588,234
TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL		100.0	\$1.676.308.267

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	125 de 150

Tabla 32. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaria de Infraestructura municipal

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100.0	0,60	60.0
Inversión Ambiental	100.0	0,40	40.0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

12.4.1 Relación de observaciones

La Secretaria Municipal de Infraestructura después del proceso de evaluación, obtuvo una calificación definitiva de 100,0 puntos que la ubica en una calificación **FAVORABLE** por las actividades desarrolladas durante la vigencia 2014; sin embargo y de acuerdo a las observaciones realizadas por la Auditoria para el Informe de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de Pereira Vigencia 2014, las cuales le fueron notificadas a la entidad mediante concepto ambiental con numero de radicado 00788 del 26 de agosto de 2015 se le solicito al despacho la información adicional para justificar y completar la evidencia faltante a cada uno de los criterios que presentaba falencias.

Después de estudiar y analizar la respuesta dada por la entidad mediante oficio N°00867 del 2 de septiembre de 2015, en el cual consignaba respuesta para cada



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	126 de 150

una de las observaciones realizadas se hizo la corrección pertinente para cada criterio y se desestimó la observación; sin embargo la respuesta entregada para los criterios 5 y 14 no se considera completa.

Criterio 5

En relación al criterio 5 se solicitó a la Secretaria de Infraestructura Municipal presentar los informes de la interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental de las obras de adecuación de escombrera Guadalcanal para lo cual se revisó nuevamente el expediente del proyecto que reposa en el centro de gestión documental de la entidad, sin embargo aún queda pendiente por presentar la carpeta con todos los tramites ambientales realizados ante la Corporación autónoma de Risaralda y los conceptos técnicos expedidos por esta para poder llevar a cabo las obras que se realizaron. Por tanto se debe presentar la información faltante para poder desestimar la observación de este criterio.

Criterio 14

Se revisó en el centro de gestión documental de la Secretaria de Infraestructura Municipal las carpetas de la interventoría Técnica, financiera, legal y ambiental al contrato para construcción de muros de contención y manejo de aguas de la vía Canceles y Altagracia-Arabia, dentro de la revisión documental no fue posible observar en el plan de manejo ambiental el certificado de disposición de escombros y material sobrante, el certificado de disposición de efluentes líquidos de los baños portátiles ni las actas de vecindad. Por esta razón la observación al criterio N°14 no puede ser desestimada hasta que se presente la información debidamente requerida.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	127 de 150

12.5 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOBIERNO

Figura 15. Panorámica Nocturna ciudad de Pereira desde la Serranía Alto del Nudo



Fuente: Elaboración propia

Esta calificación de resultados se realizó con base a la metodología planteada en el punto 10.2 utilizando la Matriz de Evaluación Gestión Fiscal, la cual se diligencio con la información suministrada por la entidad y evidenciada en visita fiscal; en ella se analiza y califica los aspectos a evaluar. La información evaluada para la vigencia 2014 corresponde a los componentes de Evaluación inversión ambiental en cada uno de los diferentes programas que ejecuta el despacho.

El total cumplimiento para la tabla de Gestión Ambiental **tabla 33** obtenido para la gestión realizada en la vigencia 2014 es de **100,0** puntos y para la inversión ambiental **tabla 34** obtuvo **100.0** puntos.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	128 de 150

El puntaje global obtenido por la entidad para la Gestión Ambiental, realizada en la vigencia 2014 **tabla 35** es de **100,0** puntos. Por lo tanto se ubica en un rango mayor de 80,0 puntos; dando como calificación **FAVORABLE** para la entidad.

La Contraloría como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión ambiental en la Secretaria de Gobierno Municipal de Pereira Vigencia 2014 **CUMPLE** con los principios de eficiencia y eficacia en las acciones evaluadas, contribuyendo al cumplimiento satisfactorio de las metas propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal en las líneas estratégicas Pereira Territorio Inteligente y Pereira Ambiente Sustentable, con los programas Gestión del Hábitat, Ambiente seguro y Digno y Control a la Degradación Ambiental y los subprogramas seguridad y convivencia Ciudadana, Gestión pública para el Desarrollo Territorial, Gestión Integral del Riesgo y Cultura Ambiental

A continuación se presenta de forma específica y detallada en las siguientes tablas:

Tabla 33. Cumplimiento planes y proyectos gestión ambiental para la Secretaria Municipal de Gobierno

TABLA 1.4. A CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL		
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.		
	Criterio	Resultado
1	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades relacionadas con la prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	129 de 150

2	Prestación de servicios profesionales para apoyar a la dirección operativa de prevención y atención de desastres en la incorporación de la gestión del riesgo en comunidades con amenazas naturales y atención de emergencias en los turnos programados para la prevención y reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2
3	prestación de servicios de apoyo a la gestión para desarrollar actividades relacionadas con la emisión de conceptos técnicos de seguridad de eventos masivos y la atención de emergencias en los turnos programados por la dopad de acuerdo a la ejecución del proyecto de prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2
4	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar de actividades relacionadas con la verificación del inventario Zero en la comuna villasantan dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
5	Prestación de servicios profesionales para realizar visitas técnicas y acompañamiento a comunidades dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2
6	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para desarrollar actividades relacionadas con la verificación del inventario Zero en los corregimientos de la florida y la bella, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	130 de 150

7	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades inherentes a la gestión del riesgo y/o desastres (conocimiento y reducción del riesgo, atención de emergencias, visitas técnicas, entre otras) en el centro de evaluación zonal N°3 (CEZ 3) y el apoyo y acompañamiento a la comunidad en los turnos programados por DOPAD, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
8	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la promoción de una participación activa comunitaria en la prevención y atención de desastres a las comunidades organizadas, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
9	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la asistencia técnica en la formulación de los planes integrales de gestión de riesgo a las instituciones educativas y comunidad en general dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
10	Prestación de servicios profesionales para realizar de actividades relacionas con la atención integral del riesgo a la persona o familias afectas por algún evento natural y/o antrópico dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
11	Aunar esfuerzos para la ejecución de acciones relacionadas con los preparativos de los procesos locales de gestión del riesgo y atención oportuna a las calamidades y desastres que ocurran en la ciudad, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	131 de 150

12	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la georeferenciación del inventario Zero, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2
13	Aunar esfuerzos para el mejoramiento de los procesos locales de gestión de riesgo, mediante la entrega de ayudas primarias, asignación de alojamientos temporales y atención oportuna de emergencias de la población afectada por la ocurrencia de desastres naturales y/o antrópicos, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
14	Aunar esfuerzos para el mejoramiento de los procesos locales de gestión de riesgo, mediante la entrega de ayudas primarias, asignación de alojamientos temporales y atención oportuna de emergencias de la población afectada por la ocurrencia de desastres naturales y/o antrópicos, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2
15	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la promoción de una participación activa comunitaria en la prevención y atención de desastres a las comunidades organizadas en el municipio de Pereira.	2
16	Prestación de servicios para la prevención, control, atención de incendios y demás calamidades conexas, mediante el apoyo a la dirección operativa de bomberos del municipio de Pereira.	2



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	132 de 150

17	Adición no.1 en valor y no 1 en tiempo al contrato interventoría no.2743 del 01 de octubre 2013, cuyo objeto es: interventoría técnica, administrativa y financiera al contrato de construcción primera etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6ta con calle 34, sede de la estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira, según compromiso presupuestal no. 5177 del 01 de octubre de 2013, por un valor inicial de(\$ 63.335.270).	2
18	Adicionar en valor al contrato de obra N° 2745 de 2013, cuyo objeto es: primera etapa de remodelación del edificio ubicado en la Cra 6 con calle 34 sede la estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira según compromiso presupuestal N°5180 del 01/10/13(valor inicial \$ 696.700.388)	2
19	Realizar estudio y diseño al edificio sede del cuerpo de bomberos de Pereira ubicado en la comuna villasantana.	2
20	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato de construcción segunda etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6 con calle 34 sede estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira	2
21	Construcción segunda etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6 con calle 34 sede estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira.	2
22	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de control a construcciones sin licencia y ocupación del espacio público, dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira	2
23	Prestación de servicios profesionales para realizar las visitas técnicas a construcciones sin licencia e invasiones dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira	2

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	133 de 150

24	Prestación de servicios profesionales para realizar visitas técnicas en la recuperación del espacio público de áreas de cesión y predios ocupados por construcciones ilegales en la zona urbana y rural del municipio, acciones enmarcadas dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira.	2
25	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades de control a la publicidad visual exterior, acciones enmarcadas dentro del proyecto de control urbanístico en el municipio de Pereira	2
26	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el desarrollo de actividades relacionadas con las visitas técnicas a construcciones sin licencia y ocupación del espacio público con construcciones en el municipio de Pereira.	2
27	Prestación de servicios profesionales para apoyar las actividades relacionadas con el registro y control de la publicidad exterior visual, dentro de la ejecución del proyecto implementación y fortalecimiento en recuperación del espacio público y control físico de la ciudad de Pereira, zona urbana y rural.	2
28	Prestación de servicios profesionales para desarrollar actividades relacionadas con la Georeferenciación de la información inherente a los procesos que se adelanta en la dirección operativa de control y vigilancia, dentro de la ejecución del proyecto implementación fortalecimiento y recuperación del espacio público y control físico de la ciudad de Pereira zona urbana y rural.	2
29	Prestación de servicios profesionales para realizar labores de control y seguimiento a la contaminación auditiva por empresas formales e informales en el municipio de Pereira	2

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	134 de 150

30	Aunar esfuerzos para apoyar las acciones de control y seguimiento a la fuente de emisión de ruido en el municipio de Pereira.	2
-----------	---	----------

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

Tabla 34. Cumplimiento inversión ambiental de la Secretaria Municipal de Gobierno

TABLA 1.4. B INVERSIÓN AMBIENTAL			
Inversión Ambiental			
	Criterio	Resultado	Inversión
1	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades relacionadas con la prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 14,400,000
2	Prestación de servicios profesionales para apoyar a la dirección operativa de prevención y atención de desastres en la incorporación de la gestión del riesgo en comunidades con amenazas naturales y atención de emergencias en los turnos programados para la prevención y reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 11,778,050
3	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para desarrollar actividades relacionadas con la emisión de conceptos técnicos de seguridad de eventos masivos y la atención de emergencias en los turnos programados por la dopad de acuerdo a la ejecución del proyecto de prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 7,718,050



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	135 de 150

4	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar de actividades relacionadas con la verificación del inventario Zero en la comuna villasantan dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 6,180,000
5	Prestación de servicios profesionales para realizar visitas técnicas y acompañamiento a comunidades dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 11,778,050
6	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para desarrollar actividades relacionadas con la verificación del inventario Zero en los corregimientos de la florida y la bella, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 7,718,050
7	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades inherentes a la gestión del riesgo y/o desastres (conocimiento y reducción del riesgo, atención de emergencias , visitas técnicas, entre otras) en el centro de evaluación zonal N°3 (CEZ 3) y el apoyo y acompañamiento a la comunidad en los turnos programados por DOPAD, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 18,174,350



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	136 de 150

8	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la promoción de una participación activa comunitaria en la prevención y atención de desastres a las comunidades organizadas, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 11,778,050
9	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la asistencia técnica en la formulación de los planes integrales de gestión de riesgo a las instituciones educativas y comunidad en general dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 11,778,050
10	Prestación de servicios profesionales para realizar de actividades relacionadas con la atención integral del riesgo a la persona o familias afectas por algún evento natural y/o antrópico dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 18,174,350
11	Aunar esfuerzos para la ejecución de acciones relacionadas con los preparativos de los procesos locales de gestión del riesgo y atención oportuna a las calamidades y desastres que ocurran en la ciudad, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 30,000,000
12	prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la georeferenciación del inventario Zero, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira	2	\$ 11,778,050

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	137 de 150

--	--	--	--

13	Aunar esfuerzos para el mejoramiento de los procesos locales de gestión de riesgo, mediante la entrega de ayudas primarias, asignación de alojamientos temporales y atención oportuna de emergencias de la población afectada por la ocurrencia de desastres naturales y/o antrópicos, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 4,632,640
14	Aunar esfuerzos para el mejoramiento de los procesos locales de gestión de riesgo, mediante la entrega de ayudas primarias, asignación de alojamientos temporales y atención oportuna de emergencias de la población afectada por la ocurrencia de desastres naturales y/o antrópicos, dentro de la ejecución del proyecto prevención para la reducción de factores generadores de riesgo y atención integral de desastres en el municipio de Pereira.	2	\$ 35,367,360
15	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades relacionadas con la promoción de una participación activa comunitaria en la prevención y atención de desastres a las comunidades organizadas en el municipio de Pereira.	2	\$ 8,481,363
16	Prestación de servicios para la prevención, control, atención de incendios y demás calamidades conexas, mediante el apoyo a la dirección operativa de bomberos del municipio de Pereira.	2	\$ 726,230,200



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	138 de 150

17	Adición no.1 en valor y no 1 en tiempo al contrato interventoría no.2743 del 01 de octubre 2013, cuyo objeto es: interventoría técnica, administrativa y financiera al contrato de construcción primera etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6ta con calle 34, sede de la estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira, según compromiso presupuestal no. 5177 del 01 de octubre de 2013, por un valor inicial de(\$ 63.335.270).	2	\$ 71,225,345
18	Adicionar en valor al contrato de obra no 2745 de 2013,cuyo objeto es: primera etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6ª con calle 34,sede la estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira, según compromiso presupuestal no 5180 del 01/10/2013,(valor inicial \$ 696.700.388	2	\$ 94,947,797
19	Realizar estudio y diseño al edificio sede del cuerpo de bomberos de Pereira ubicado en la comuna villa Santana.	2	\$ 22,946,880
20	Interventoría técnica, administrativa, financiera, legal y ambiental al contrato de construcción segunda etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6 con calle 34 sede estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira	2	\$ 84,281,395
21	Construcción segunda etapa remodelación del edificio ubicado en la carrera 6 con calle 34 sede estación central del cuerpo de bomberos oficiales del municipio de Pereira.	2	\$ 1,700,000.000



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	139 de 150

22	Prestación de servicios profesionales para realizar actividades de control a construcciones sin licencia y ocupación del espacio público, dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira	2	\$ 18,844,880
23	Prestación de servicios profesionales para realizar las visitas técnicas a construcciones sin licencia e invasiones dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira	2	\$ 11,778,050
24	Prestación de servicios profesionales para realizar visitas técnicas en la recuperación del espacio público de áreas de cesión y predios ocupados por construcciones ilegales en la zona urbana y rural del municipio, acciones enmarcadas dentro de la ejecución del proyecto control urbanístico en el municipio de Pereira.	2	\$ 11,778,050
25	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades de control a la publicidad visual exterior, acciones enmarcadas dentro del proyecto de control urbanístico en el municipio de Pereira	2	\$ 7,718,050
26	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el desarrollo de actividades relacionadas con las visitas técnicas a construcciones sin licencia y ocupación del espacio público con construcciones en el municipio de Pereira.	2	\$ 8,400,000
27	Prestación de servicios profesionales para apoyar las actividades relacionadas con el registro y control de la publicidad exterior visual, dentro de la ejecución del proyecto implementación y fortalecimiento en recuperación del espacio público y control físico de la ciudad de Pereira, zona urbana y rural.	2	\$ 29,078,960



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	140 de 150

28	Prestación de servicios profesionales para desarrollar actividades relacionadas con la georeferenciación de la información inherente a los procesos que se adelanta en la dirección operativa de control y vigilancia, dentro de la ejecución del proyecto implementación fortalecimiento y recuperación del espacio público y control físico de la ciudad de Pereira zona urbana y rural.	2	\$ 11,778,050
29	Prestación de servicios profesionales para realizar labores de control y seguimiento a la contaminación auditiva por empresas formales e informales en el municipio de Pereira	2	\$10,600,245
30	Aunar esfuerzos para apoyar las acciones de control y seguimiento a la fuente de emisión de ruido en el municipio de Pereira.	2	\$21,000,000
TOTAL INVERSIÓN AMBIENTAL		100.0	\$3.040.344.315

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

Tabla 35. Calificación global de gestión ambiental para la Secretaría Municipal de Gobierno

TABLA 1-4			
GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	100.0	0,60	60.0



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	141 de 150

Inversión Ambiental	100.0	0,40	40.0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	100.0

Fuente: Elaboración propia Informe R.N y M.A Vigencia 2014, CMP

12.5.1 Relación de observaciones

La Secretaria Municipal de gobierno Pereira después del proceso de evaluación, obtuvo una calificación global de 100,0 puntos que la ubica en una calificación **FAVORABLE** por las actividades desarrolladas durante la vigencia 2014; sin embargo y de acuerdo a las observaciones realizadas por la Auditoria para el Informe de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de Pereira Vigencia 2014, las cuales le fueron notificadas a la entidad mediante concepto ambiental con numero de radicado 00785 del 26 de agosto de 2015 se le solicito al despacho la información adicional para justificar y completar la evidencia faltante a cada uno de los criterios que presentaba falencias.

Después de estudiar y analizar la respuesta dada por la entidad mediante el oficio N°00863 del 2 de septiembre de 2015, en el cual presentaba la argumentación para cada una de las observaciones realizadas, se hizo la corrección pertinente para cada criterio y se desestimaron todas las observaciones realizadas por considerar que las pruebas y la información soportada por la entidad cumplían a satisfacción con los requerimientos realizados.

13. DERECHO DE CONTRADICCION

Mediante oficio de la Contraloría Municipal de Pereira con número de radicado interno C1030 del 17 de noviembre de 2015 enviado a la Alcaldía Municipal de Pereira con copia a la Asesoría de Control Interno, Secretaría Municipal de salud y Seguridad Social, Secretaría Municipal de desarrollo Rural, Secretaría Municipal de planeación, Secretaría Municipal de Infraestructura y Secretaría Municipal de

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	142 de 150

Gobierno se dio a conocer el Informe Preliminar de la auditoria “Informe del Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente para La vigencia 2014”, para que de acuerdo a las normas y procedimientos de auditoria contenidos en la Guía de Auditoria Técnica GAT cada entidad ejerciera su respectivo Derecho de Contradicción sobre las observaciones mencionadas por el equipo auditor en cada uno de los criterios con falencias para lo cual se concedió un plazo de 3 días posteriores a la entrega del oficio.

Cada entidad respondió el oficio dentro del plazo otorgado suministrando a la Contraloría Municipal de Pereira los soportes necesarios para evitar que estas fueran reportadas como hallazgos administrativos. En mesa de Trabajo llevada a cabo en la Dirección Técnica de Auditorias se revisó cuidadosamente cada una de las respuestas enviadas por las entidades con sus respectivos soportes y se determinó lo siguiente en cada uno de los casos:

13.1 Secretaría Municipal de Salud y Seguridad Social

Por medio de oficio 01126 del 26 de noviembre de 2015 la entidad ejerce Derecho de Contradicción para el criterio 9 el cual debía ser complementado y hacia relación a el Certificado de Calibración de los equipos utilizados para las actividades de inspección vigilancia y control de las actividades de saneamiento en el municipio de Pereira. Al respecto la Secretaría Municipal de Salud y Seguridad Social aclaro que de acuerdo a la normatividad vigente lleva a cabo la inspección , vigilancia y control a los acueductos que suministran agua para consumo humano por medio de análisis físicos, químicos y microbiológicos realizados por el laboratorio de salud pública del departamento; en el proceso de toma de muestras se realizan pruebas de tamizaje de cloro residual y pH del agua, para este proceso se utilizan 2 colorímetros y aclara que para la vigencia 2014 no se destinaron recursos para la calibración de equipos porque estos no fueron utilizados y las decisiones tomadas referentes a la calidad del agua fueron basadas en los resultados del laboratorio de salud pública. Con base a esta justificación la Contraloría Municipal de Pereira desestima la observación para el



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	143 de 150

criterio 9 y da por cumplido el requerimiento, por tanto la entidad no queda sujeta a ningún tipo de requerimiento adicional del informe para la vigencia 2014.

13.2 Secretaría Municipal de Desarrollo Rural

A través de oficio 21110 del 24 de noviembre de 2015 la Secretaría Municipal de Desarrollo Rural de Pereira hace efectivo su Derecho de Contradicción para el criterio 16 en el cual se solicitaba copia del video producido sobre el foro del día internacional del aire el cual hacia parte del objeto del convenio 1912 de 2014 y el criterio 27 en el cual se solitaron los registros de soporte para el convenio 5454 de 2014, en el cual se contrató el mantenimiento de 18 PTAR en la zona rural de Pereira.

En el caso del criterio 16 se adjuntó copia del video realizado sobre el foro del día internacional del aire que figura por valor de 5.000.000 millones de pesos como uno de los productos del convenio 1912 de 2014 y del cual no se encontró copia al momento de la revisión documental. Para el criterio 27 se adjunta el certificado disposición final de lodos provenientes del mantenimiento de las 19 plantas de tratamiento de aguas residuales domesticas de centros poblados e instituciones educativas beneficiadas por el convenio 5454 de 2014 debido a que el certificado presentado inicialmente por la entidad no era el correspondiente a dicho contrato.

Luego de realizar la revisión de la información adicional suministrada para cada uno de los criterios, se determina que esta satisface plenamente el requerimiento realizado para desestimar las observaciones realizadas. Por tanto la Contraloría Municipal de Pereira retira las observaciones y la entidad no queda sujeta a ningún tipo de requerimiento adicional del informe para la vigencia 2014.

13.3 Secretaría de Planeación Municipal

Mediante oficio 01105 del 21 de noviembre de 2015 este despacho ejerce su Derecho de Contradicción para el criterio 1 sobre los soportes de las actividades realizadas de acuerdo al objeto del contrato de prestación de servicios

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	144 de 150

profesionales para apoyar el diseño del sistema de información para el sector minero y el componente económico de la metodología de valoración de los servicios ecosistémicos del municipio de Pereira y el criterio 3 en el cual se solicitaron los soportes de la base de datos cartográfica utilizadas para la valoración de bienes y servicios ecosistémicos estratégicos del municipio de Pereira de acuerdo a lo establecido en el objeto del contrato.

Para el criterio 1 se anexaron las carpetas que contienen los títulos mineros, las solicitudes de título y las solicitudes de título archivadas y adicionalmente los expedientes que reposan en forma análoga y digital en la subsecretaría de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Urbano que constituyen el sistema de información minero.

Para el criterio 3 se adjuntó la cartografía generada de los servicios ecosistémicos en formato pdf, debido a que los archivos entregados inicialmente solo podían ser visualizados en equipos con software SIG lo cual impidió la revisión por parte de la auditoria y dificultó el proceso de calificación para punto.

De acuerdo a la información presentada y a la revisión llevada a cabo, se logra establecer que cumple satisfactoriamente con el requerimiento realizado para validar la calificación positiva de los dos criterios con falencias, por tanto la Contraloría Municipal de Pereira desestima las observaciones y la entidad no queda sujeta a ningún tipo de requerimiento adicional del informe para la vigencia 2014.

13.4 Secretaría de Infraestructura Municipal

En el oficio 01103 del 21 de noviembre de 2015 la Secretaría Municipal de infraestructura ejerce su Derecho de Contradicción para el criterio 5 en el cual se le solicitaba presentar soporte de los tramites ambientales realizados ante la Corporación autónoma de Risaralda y los conceptos técnicos expedidos por esta para poder llevar a cabo las obras que se realizaron y el criterio 14 sobre la interventoría Técnica, financiera, legal y ambiental al contrato para construcción de

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299

web: www.contraloriapereira.gov.co

E-mail: correo@contraloriapereira.gov.co

Pereira - Risaralda



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	145 de 150

muros de contención y manejo de aguas de la vía Canceles y Altagracia-Arabia para la cual faltaba en el plan de manejo ambiental el certificado de disposición de escombros y material sobrante, el certificado de disposición de efluentes líquidos de los baños portátiles ni las actas de vecindad.

En el criterio 5 la entidad envía copia de los conceptos ambientales y las resoluciones emitidas por la CARDER en lo competente a la escombrera municipal Guadalcanal, con lo cual queda claro que todas las actividades realizadas contaron con la aprobación y el acompañamiento de la autoridad ambiental. Para el criterio 14 se adjuntó copia de las actas de vecindad, y los certificados de disposición final de material sobrante y efluentes líquidos dando así cumplimiento a los requerimientos del plan de manejo ambiental programado para la obra.

Teniendo en cuenta la información suministrada por el despacho se logra determinar con evidencias físicas que para cada uno de los casos, se cumplieron de manera oportuna y efectiva con los requerimientos detallados en las observaciones, descartando que la información faltante al momento de la revisión documental se debiera a omisiones al ejecutar los contratos.

Con base al análisis de la respuesta dada y la revisión llevada a cabo por la Contraloría Municipal de Pereira desestima las observaciones realizadas en el informe preliminar, por lo tanto la entidad no queda sujeta a ningún tipo de requerimiento adicional del informe para la vigencia 2014.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	146 de 150

CONCLUSIONES

- De acuerdo al resultado obtenido en la evaluación realizada y el estudio de las evidencias presentadas por parte de cada una de las dependencias de la Alcaldía Municipal de Pereira que fueron auditadas para el informe del estado de los recursos naturales y del medio ambiente vigencia 2014, se concluye que la Gestión Ambiental de la entidad es Satisfactoria con un resultado superior al 90% en su desempeño ambiental, el cual se obtiene de la calificación individual obtenida por cada uno de los cinco despachos auditados para la presente vigencia; esta calificación evidencia que la Alcaldía municipal de Pereira para el año 2014 cumplió con la ejecución de los programas del Plan de Desarrollo Municipal enfocados en la gestión Ambiental del municipio, los cuales fueron evaluados de acuerdo a la metodología aprobada por la Contraloría Municipal de Pereira para medir el cumplimiento de las entidades.
- Una calificación superior al 90% para la vigencia 2014 en las entidades vinculadas a la Alcaldía Municipal de Pereira sector Central evidencia el compromiso y el interés real por mejorar la gestión ambiental realizada en cada una de ellas; lo anterior en comparación con los balances presentados en las vigencias anteriores donde varios de los despachos habían presentado calificaciones negativas y debían presentar Plan de Mejoramiento cada año. Con base en esto se concluye que la Alcaldía Municipal de Pereira desarrollo una inversión ambiental de manera eficiente y eficaz en la ejecución de los recursos destinados para este rubro en la vigencia 2014
- Es satisfactorio el cumplimiento de la entidad respecto a las metas ambientales propuestas en el Plan de Desarrollo Municipal, el cual al estar articulado a la Agenda Ambiental de Pereira hace posible el cumplimiento efectivo de las acciones allí mencionadas, guardando coherencia con el propósito de la Política Ambiental del municipio y sucesivamente con



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	147 de 150

algunas de las funciones de índole ambiental que son competencia directa de la entidad.

- Es evidente el interés de la Alcaldía Municipal de Pereira en cuanto a la disposición de recursos destinados a la inversión ambiental en el municipio, se han venido llevando a cabo importantes actividades de prevención, atención, control y vigilancia de tipo ambiental en cada una de las diferentes secretarías; sin embargo se observa una desarticulación entre los diferentes despachos en cuanto a la metodología, seguimiento y registro de los procesos realizados, sin un responsable idóneo que integre las actividades realizadas por cada una de las entidades y que proyecte unos resultados globales acerca del trabajo realizado que sirva como insumo para tener un sistema ambiental municipal bien articulado y que sea efectivo a la hora de proyectar la ciudad en términos ambientales.
- El municipio ha venido invirtiendo importantes recursos económicos en la parte ambiental durante los últimos años, sin embargo los resultados son poco notables debido a que las funciones ambientales están atomizadas al interior de la Alcaldía en los diferentes despachos; esta situación vuelve pírricos los esfuerzos llevados a cabo por parte de la entidad debido a que a veces hay duplicidad de funciones entre los diferentes despachos lo que genera poca optimización de los recursos económicos y humanos que podrían ser utilizados en otras funciones.
- Existe en el municipio una Unidad de Gestión Ambiental Municipal la cual se encuentra aislada y subvalorada por parte de las otras dependencias de la Alcaldía. Ante la ausencia de una Secretaría del Medio ambiente en el municipio de Pereira la UGAM podría cumplir funciones más relevantes al respecto si recibiera el apoyo de la administración municipal dotándola de todas las herramientas técnicas, económicas y jurídicas, para que pueda liderar y coordinar la gestión ambiental local. Para ello es necesario fortalecer su estructura organizacional con el fin cubrir los diferentes componentes ambientales que requieren de un manejo especializado.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	148 de 150

- La falta de definición de competencias y responsables para la ejecución de actividades de tipo ambiental, dificulta el proceso al realizar el control fiscal debido a que no permite identificar claramente los recursos asignados y ejecutados en la materia, ni los responsables en la ejecución de actividades específicas para cada componente ambiental, puesto que estos van inmersos en otros alcances, dificultando el control fiscal de los recursos destinados en actividades específicas en materia ambiental; esto debido a que aún no está definido claramente quien asume las responsabilidades de cada uno de los componentes ambientales auditados.
- Se evidencia por parte de la Alcaldía Sector Central una clara intención de establecer medidas de prevención y control ambiental con el fin de minimizar los impactos que afecten a este recurso en el Municipio de Pereira.
- La mayoría de la inversión ambiental en el municipio está enfocada a las actividades de prevención, atención, control y vigilancia de tipo ambiental. Es poca la inversión en estrategias de educación ambiental y cultura ciudadana. En este aspecto se hace de imperante necesidad una mayor participación de la Secretaria de Educación Municipal y de las otras entidades municipales adscritas a la Alcaldía para llevar a cabo programas de concientización y planificación de la ciudad que involucre a toda la ciudadanía, principalmente a todos los jóvenes que se encuentran en edad escolar .
- Se destaca la función de la Secretaria de Desarrollo Rural, que es el despacho que más cumple labores en el área ambiental desempeñando actividades y proyectos en diferentes frentes y llevándolos a cabo satisfactoriamente; sin embargo es importante reconocer que el municipio de Pereira debido al crecimiento generado en los últimos años y la complejidad ambiental que se desarrolla la ciudad debería contar con una entidad que centralice todos los aspectos relacionados con la gestión ambiental local municipal.



**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
INFORME PRELIMINAR AUDITORIA
REGULAR ESPECIAL EXPRES**

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINAS
FO 1.3.2- 24	7-7-2014	1.0	149 de 150

- La información reportada para la vigencia 2014 al Sistema Integral de Auditoria SIA en el formato F16 por parte de las entidades presento deficiencias; la información de la inversión ambiental llevada a cabo por las entidades no se declaró correctamente debido a que algunas de las actividades declaradas no tipifican como inversión ambiental y también en algunos casos se omitió información que si debería ir declarada en la cuenta; la información fue declarada de manera generalizada sin especificar bien que entidad había ejecutado el presupuesto y el algunas ocasiones solo se puso el código numérico del proyecto haciendo más complejo el análisis de la información. Todas estas falencias dificultan la labor auditora.