

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA		
Vigencia en la que se realiza el beneficio de control fiscal:	2023	Fecha: Junio 2023
Tipo de control o proceso de auditoria	Auditoria de cumplimiento al Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente, vigencia 2022	
Objetivo específico:	Verificar asuntos de la gestión fiscal relacionados con el estado de los recursos naturales y del medio ambiente, con base en la normatividad vigente aplicable, para la vigencia 2022.	

Nro. Beneficio de control fiscal	NIT	Nombre Sujeto	Origen	BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL				Valor	Fecha aprobación del beneficio
				Descripción del origen	Acciones del sujeto vigilado	Tipo de beneficio	Descripción del beneficio		
1	900062917	Instituto de Movilidad de Perera	Auditoria de cumplimiento al estado de los recursos naturales y del medio ambiente, vigencia 2022	Seguimiento plan de mejoramiento derivado de la auditoria a los RRNN vignaca 2021 HALLAZGO No. 1: Incongruencias en los formularios F-16 de la rendición de la cuenta « Con presunta incidencia administrativa Respecto al formato F16B se reportaron actividades ejecutadas sin asignación de recursos en el presupuesto de la entidad las cuales deben diligenciarse en el formato F16C por su parte en el formato F16C se reportaron acciones ejecutadas con asignación de recursos en el presupuesto de la entidad por ejemplo actividades realizadas por contratistas las cuales deben diligenciarse en el formato F16B. Con relación a la matriz de indicadores de gestión ambiental formato F16D falta relacionar indicadores para estas actividades ambientales reportadas en los formatos anteriores a este tales como: Operativos de control a vehículos de transporte de residuos sólidos que disponen en el relleno sanitario la Gloria Operativos de control a emisiones por fuentes móviles y Manejo de Residuos Peligrosos Generados por el IMP Finalmente en el form-B1ato F16E falta relacionar otras actividades ambientales reportadas en los formatos anteriores las cuales también contribuyen con componentes de la responsabilidad social	Corregida recopilación de información y reporte de formularios F-16 para la rendición de la vigencia 2022 Cabe aclarar que el cumplimiento total de la meta se dará una vez se realice la rendición de la cuenta 2022 en el primer trimestre de la vigencia 2023.	Cualitativo	Mejoramiento en el proceso de rendición de la cuenta proporcionado información mas confiable y exacta. Una vez realizado el seguimiento se evidenció que fueron rendidos los formularios F16 en forma oportuna suficiente y con cifras coherentes en los diferentes reportes.	NA	Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023
2	900062917	Instituto de Movilidad de Perera	Auditoria de cumplimiento al estado de los recursos naturales y del medio ambiente, vigencia 2022	Seguimiento plan de mejoramiento derivado de la auditoria a los RRNN vignaca 2021 Hallazgo N° 2: Ausencia o debilidad del análisis de costo-beneficio uso los recursos mercedos en el sistema de bicicletas públicas. Con presunta incidencia administrativa. Con relación a las inversiones realizadas en el sistema de bicicletas públicas - Mega bici como modos alternativos de movilidad se debe tener en cuenta que estos servicios pueden ser efectivos para introducir este vehículo no contaminante en las ciudades pero a veces se cuestiona su coste económico En este sentido y al hacer una aproximación a la eficiencia de los recursos ejecutados en este sistema por parte del Instituto de Movilidad de Perera se tiene que durante la vigencia auditada la suma invertida ascendió a \$16282997 y se registraron 5760 viajes según cifras del IMP. Lo anterior significa que cada viaje en bicicleta del sistema Mega bici tuvo un costo de \$333600 cifra que se considera elevada teniendo en cuenta que el trayecto más largo está comprendido en el formato F16F falta relacionar otras actividades ambientales reportadas en los formatos anteriores las cuales también contribuyen con componentes de la responsabilidad social	Fortalecer la promoción del Sistema de Bicicletas Públicas para aumentar usuarios y viajes para la vigencia 2022 Cabe aclarar que el recorrido más largo del sistema es hasta la estación de Cacha y que el funcionamiento del sistema está supeditado a factores como: Contratación del personal Teniendo presente que los impactos del SBP MEGABICI están dados principalmente en términos sociales y ambientales se define como acción la implementación de una metodología para la medición del impacto social y ambiental del SBP MEGABICI	Cualitativo	Se observo mayor eficiencia en el programa MEGABICI que contribuye al mejoramiento del medio ambiente. De acuerdo con el seguimiento al plan de mejoramiento se pudo evidenciar el aumento de los usuarios del Sistema de Bicicletas Públicas, incrementando el número de viajes en un 57 %, y una baja proporcional y significativa en el costo de viaje; cumpliendo así con la meta establecida en el presente plan de mejoramiento.	NA	Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023
3	900062917	Instituto de Movilidad de Perera	Auditoria de cumplimiento al estado de los recursos naturales y del medio ambiente, vigencia 2022	Seguimiento plan de mejoramiento derivado de la auditoria a los RRNN vignaca 2021; Hallazgo N° 3: No realización de operativos que generen procesos sancionatorios para la verificación de emisiones a fuentes móviles clasificadas como vehículo automotor a gasolina. Con presunta incidencia administrativa. Se observo que el Instituto solamente realizó operativos de carácter pedagógico para vehículos automotores a gasolina sin dar cumplimiento a la Resolución 910 de 2008 que establece la obligatoriedad de ejecutar operativos que generen procesos sancionatorios en caso de incumplimiento tanto para vehículos automotores diésel como gasolina. Al respecto debe tenerse en cuenta que los vehículos con motores a gasolina son importantes fuentes de emisiones de contaminantes como monóxido de carbono (CO) e hidrocarburos (HC), razón por la cual también deben emprenderse acciones efectivas para el cumplimiento de las normas ambientales en este tipo de vehículos como mecanismo de control de la calidad del aire y la protección de la salud pública en concordancia con las políticas nacionales de reducción de emisiones las apuestas municipales frente al cambio climático y los Objetivos de Desarrollo Sostenible.	Aumentar los operativos de control a emisiones de gases contaminantes de tipo sancionatorio Cabe aclarar que los operativos son responsabilidad compartida con la autoridad ambiental; así mismo se requiere de la consecución de acompañamiento por parte de la policía por temas de orden público	Cualitativo	Se mejoro el proceso de participación en los operativos y aumento de los mismos con mirar al disminuir el riesgo de contaminación ambiental. Dado que el Instituto de Movilidad en conjunto con la Autoridad Ambiental CARDER, realizaron 10 operativos de control a emisiones de gases contaminantes de tipo sancionatorio dentro de los cuales 6 fueron enfocados a vehículos automotores a gasolina. Respecto a la definición de actividades y tipo de vehículo objetivo, el Instituto de Movilidad aclara que los operativos aplican tanto para vehículos Diesel como para Gasolina y ciclo Otto. Siendo los Diesel los de mayor visibilidad dadas las denuncias y peticiones de la ciudadanía en referencia a los buses charreros y las visibles emisiones de humos negros, blancos y azules que estos emiten.	NA	Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023
4	900062917	Instituto de Movilidad de Perera	Auditoria de cumplimiento al estado de los recursos naturales y del medio ambiente, vigencia 2022	Seguimiento plan de mejoramiento derivado de la misma auditoria vigencia 2020 Hallazgo N° 4 Falta de un instrumento de medición de personas que efectivamente usan el sistema público de bicicletas. Con presunta incidencia administrativa El Plan de Desarrollo Municipal adoptado mediante Acuerdo No 06 de 2020 contiene un producto denominado P2946 - Modos alternativos de movilidad cuyo indicador está expresado como "Porcentaje de personas que usan medio de transporte alternativo" y para el cual se han establecido metas anuales en términos de la población Perereña que usa dichos medios de movilidad. El número real de usuarios del sistema de bicicletas públicas es uno de los insumos de información que alimenta este indicador y el desconocimiento de tales datos impide su medición por lo que el cumplimiento de la meta no podrá ser evaluado consecuentemente generándose riesgo de incumplimiento de los compromisos adquiridos con la ciudadanía mediante el actual plan de desarrollo municipal	Planteamiento de un instrumento de medición para la identificación de las personas que hacen uso efectivo del SBP - MEGABICI	Cualitativo	Se presenta una mejora en el procedimiento para la emisión del transporte alternativo de MEGABICI. Se implementó la aplicación IBICI por medio de la cual se hace la medición e identificación de los usuarios que hacen uso efectivo del SBP-MEGABICI. Esto contribuye a tener una estadística actualizada sobre el uso de sistemas alternativos de transporte en la Ciudad de Perera.	NA	Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023
5	900062917	Instituto de Movilidad de Perera	Auditoria de cumplimiento al estado de los recursos naturales y del medio ambiente, vigencia 2022	Seguimiento plan de mejoramiento derivado de la misma auditoria vigencia 2021 Hallazgo N° 5: Ausencia de procedimiento documentado para el personal de señalización y semaforización que realiza actividades de almacenamiento de RESPEL y RAEE en el lugar autorizado. Con presunta incidencia administrativa CONDICIÓN (SITUACIÓN DETECTADA DE INCUMPLIMIENTO): De acuerdo con el Parágrafo 1 del Artículo 226131 del Decreto 1076 de 2015 el almacenamiento de residuos o desechos peligrosos en instalaciones del generador se debe realizar de tal forma que se garantice la toma de medidas tendientes a prevenir cualquier afectación a la salud humana y al ambiente. En este sentido es importante mencionar que la inexistencia de procedimientos documentados relacionados con el almacenamiento de RESPEL y RAEE por parte del personal de señalización y semaforización puede inducir a errores en la ejecución de actividades de gestión de este tipo de residuos generadores peligrosos de afectación a la salud humana y al ambiente además se dificulta la identificación y valoración de riesgos y controles aplicables al procedimiento	Realizar procedimiento en Ciudad de Perera para la adecuada manipulación de RESPEL por parte del personal del IMP	Cualitativo	Se disminuye el riesgo de afectación a la salud humana debido a una mayor eficiencia en el manejo de los RESPEL en los procedimientos de señalización y semaforización al evidenciarse la existencia del procedimiento en el sistema de calidad con fecha de creación septiembre de 2022.	NA	Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023

Nota: Los respectivos soportes de los Beneficios de Control Fiscal se detallan en la pestaña denominada "RELACION DE SOPORTES"

Nombre del Funcionario	Luz Marina Restrepo - Luisa María Arias - Nely Pamela Hinestroza
Cargo	Líder de Auditoria - Técnico Operativo - Contratista de Apoyo, Administradora Ambiental

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PERERA****MODELO 35-PF REPORTE DE BENEFICIOS DE LA AUDITORÍA****F.O. 1.3.2 - 90 FECHA: 02-08-2022 VERSION : 4,0**

Ref: A/CC-8 Beneficios de la auditoría

Nro. Beneficio de control fiscal	Soportes
1	a)Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023. b)formatos debidamente rendidos en el aplicativo Sia
2	a)Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023. b)De acuerdo con el seguimiento al plan de mejoramiento se pudo evidenciar el aumento de los usuarios del Sistema de Bicicletas Públicas, incrementando el número de viajes en un 57 % y una baja proporcional y significativa en el costo de viaje; cumpliendo así con la meta establecida en el presente plan de mejoramiento. c) ANEXO 5. Listado e personas registradas en megabici 2022
3	a) Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023 b)El instituto de Movilidad en conjunto con la Autoridad Ambiental CARDER, realizaron 10 operativos de control a emisiones de gases contaminantes de tipo sancionatorio dentro de los cuales 6 fueron enfocados a vehículos automotores a gasolina. Respecto a la definición de actividades y tipo de vehículo objetivo, el Instituto de Movilidad aclara que los operativos aplican tanto para vehículos Diesel como para Gasolina y ciclo Otto. Siendo los Diesel los de mayor visibilidad dadas las denuncias y peticiones de la ciudadanía en referencia a los buses chimenea y las visibles emisiones de humos negros, blancos y azules que estos emiten. c) anexo 1-Informe operativos, control emisisones CARDER, resolución 0762 de 2022
4	a) Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023 b)Se implementó la aplicación IBICI, por medio de la cual se hace la medición e identificación de los usuarios que hacen uso efectivo del SBP-MEGABICI. Esto contribuye a tener una estadística actualizada sobre el uso de sistemas alternativos de transporte en la Ciudad de Pereira. el cual fue evidenciado en la entidad c)ANEXO 5 Listado e personas registradas en megabici 2022
5	a)Mesa de trabajo No. 7 del 02 de junio de 2023 b)Se evidenció la existencia del procedimiento en el sistema de calidad con fecha de creación septiembre de 2022. c) ANEXO 4 Procedimiento manejo residuos peligrososy ANEXO 6 certificado de recolección y transporte, certificado de tratamiento de residuos