

MEMORANDO

20201500036033



14-05-2020

Bogotá, 14-05-2020

PARA: Doctor Juan David Roldan Sierra, Coordinador Grupo Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Grupo Asuntos Grupo Ambientales y Desarrollo Sostenible

En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de la auditoría realizada por el funcionario Gonzalo Prieto Alvarado al Proceso Grupo Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento de la señora Ministra, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Cordialmente,

LUZ STELLA CONDE ROMERO

Anexo: Informe de Auditoría

Copia: Doctora Ángela María Orozco Gómez, Ministra de Transporte



La movilidad
es de todos

Mintransporte

MEMORANDO

20201500036033



14-05-2020

Elaboró: Marisol Cruz
Revisó: Luz Stella Conde

MINISTERIO DE TRANSPORTE OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE AUDITORÍA PROCESO: GRUPO ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE	
Dependencia y/o Grupo auditado: Grupo de Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible.	Dependencia Jerárquica: Despacho de la Ministra
Responsable del Proceso: Juan David Roldán Sierra	Auditoría realizada por: Gonzalo Prieto Alvarado. – Profesional Especializado (E) Oficina de Control Interno-
Motivo de la auditoría: Plan anual de auditoría vigencia 2020	
Inicio de la auditoría: Marzo 6 de 2020	Terminación de la auditoría: Marzo 30 de 2020

INTRODUCCIÓN

De acuerdo al programa anual de auditorías de la Oficina de Control Interno, se practicó visita de auditoría al proceso: Grupo de Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible, durante los días 6 al 30 de marzo de 2020, grupo interno de trabajo asignado al Despacho de la señora Ministra, el cual fue conformado el 22 de diciembre de 2015, según Resolución 05845. En su Artículo 2º contempla 19 tareas a desarrollar.

1. Objetivo de la auditoría

Verificar el cumplimiento de requisitos legales para la operación en la fijación de políticas y proyectos a desarrollar, con el fin de proteger la diversidad e integridad del ambiente, conforme a lo establecido en el Artículo 204 de la Ley 1753 de 2015; Ley 1811 de 2016 y Resolución 2919 de 2017.

De otra parte, efectuar seguimiento a las acciones de mejora propuestas al informe de auditoría remitido el 24 de abril de 2018, con el radicado 20181500061543 y 20191500046243 del 8 de mayo de 2019.

2. Alcance

Por muestreo se verificó la suscripción de convenios Interadministrativos vigentes y vencidos, así como la suscripción de contratos de prestación de servicios, para el periodo comprendido entre enero de 2019 a febrero 28 de 2020

3. Metodología

Verificación por muestreo de las labores desarrolladas en cumplimiento a las tareas contempladas en el Artículo 2º de la Resolución 05845 del 22 de diciembre de 2015, así como del cumplimiento de los proyectos formulado en el PAI.

4. Observaciones y recomendaciones

- 4.1. Se evidenció para la vigencia 2019, la suscripción de 9 contratos de prestación de servicios, así:

Profesión	Cantidad
Abogados	3
Ingeniero Mecánico	2
Ingeniero Civil	1
Ingeniera Química	1
Diseñadora Industrial	1
Ingeniera Ambiental	1

Observación:

De acuerdo con los datos registrados en el cuadro anterior, se observa que solo se cuenta con un profesional con formación ambiental (ingeniero ambiental).

RESPUESTA DADA POR EL COORDINADOR DEL GAADS, SEGÚN CORREO ELECTRÓNICO DEL 7 DE MAYO DE 2020, AL INFORME BORRADOR

De acuerdo a su respuesta dada a cada una de las observaciones presentadas en el informe borrador, y una vez evaluados los soportes y evidencias allegadas, no se presentará la observación, en el Cuadro Resumen de Observaciones. El cual se encuentra anexo al presente informe.

Recomendación

Recomendamos que sin aumentar el número de contratos, hacia futuro se vinculen más profesionales con formación ambiental.

- 4.2. De acuerdo a relación suministrada por funcionario del Grupo de Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible, donde nos presentan los convenios Interadministrativos, suscritos con los municipios para el préstamo de bicicletas, tenemos:



INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

Municipio	Departamento	# de convenio	# de bicicletas	Fechas	
				Inicio	Finalización
PRIMERA FASE					
Sincelejo	Sucre	268 de 2015	100	24-04-2015	- 0 -
Montería	Córdoba	347 de 2015	100	23-06-2015	- 0 -
San Andrés	San Andrés	273 de 2015	146	29-04-2015	- 0 -
Barranquilla	Atlántico	349 de 2015	73	25-06-2015	26-09-2016
SEGUNDA FASE					
La Dorada	Caldas	449 de 2016	27	16-09-2016	16-09-2017
Chinchiná	Caldas	448 de 2016	50	26-09-2016	25-09-2017
Aracataca	Magdalena	452 de 2016	21	25-09-2016	25-09-2017
Pereira	Risaralda	453 de 2016	50	26-09-2016	26-09-2017
Villanueva	Guajira	451 de 2016	27	26-09-2016	26-09-2017
Armenia	Quindío	462 de 2016	60	28-09-2016	27-09-2017
Villa María	Caldas	482 de 2016	27	05-10-2016	05-10-2017
Valledupar	Cesar	492 de 2016	60	11-10-2016	11-10-2017
Zona bananera	Magdalena	517 de 2016	28	20-10-2016	20-10-2017
Ibagué	Tolima	450 de 2016	60	26-10-2016	25-10-2017
Puerto Guzmán	Putumayo	591 de 2016	27	02-12-2016	02-12-2017
Ipiales	Nariño	593 de 2016	30	05-12-2016	05-12-2017
Quimbaya	Quindío	598 de 2016	37	13-12-2016	13-12-2017
Viterbo	Quindío	300 de 2017	30	13-03-2017	13-03-2018
Villavicencio	Meta	370 de 2017	30	20-04-2017	20-04-2018
Taraira	Vaupés	442 de 2017	21	26-05-2017	26-05-2018
Leticia	Amazonas	406 de 2017	30	27-03-2017	27-03-2018
Manizales	Caldas	608 de 2016	50	14-12-2017	30-08-2018
Providencia y Santa Catalina	San Andrés	529 de 2017	30	10-03-2017	10-03-2018
Popayán	Cauca	580 de 2016	50	23-11-2016	23-11-2018
Marsella	Caldas	599 de 2016	21	13-12-2016	23-12-2019
Acacias	Meta	118 de 2016	21	16-01-2017	31-08-2019
La Tebaida	Quindío	155 de 2016	27	23-01-2017	31-08-2019
Tunja	Boyacá	275 de 2017	55	28-02-2017	31-08-2019

NOTA: De 1.609 bicicletas adquiridas por el Ministerio, para promover el uso en el territorio nacional y como medida adoptada para la mitigación del cambio climático y para la reducción de emisiones de CO₂, a través de la promoción del transporte limpio y con energía alternativa (bicicletas). Después de tres (3) años, el 90% aproximadamente de estas bicicletas, no están al servicio de la ciudadanía y en otros casos, no se ha hecho entrega formal y material, al municipio respectivo, como se verá más adelante.

Observaciones:

1. Se observan convenios suscritos en la primera fase, que pese a que se firmaron en 2015, para tres (3) de ellos a la fecha no han finalizado, y para uno de ellos ya finalizó en el 2016, y no se ha hecho entrega física de las bicicletas.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

Para la segunda fase, se evidencia la suscripción de veinticuatro (24) convenios, de los cuales: 14 vencieron en el 2017, seis (6) en el 2018 y cuatro (4) en el 2019.

Recomendación

Recomendamos que no obstante en la respuesta dada por la coordinación del grupo GAAD se observa que se han llevado a cabo diferentes acciones tendientes a dar solución a este tema, en algunos casos la problemática continúa por lo anterior, dar a conocer esta situación a la señora Ministra, dado que han transcurrido para algunos casos, más de tres (3) años, generando de alguna manera, el no cumplimiento en su totalidad de la implementación de la Ley 1811 de 2016, para promover el uso de la bicicleta en el territorio nacional, programa que hace parte de las medidas para la mitigación del cambio climático, reduciendo la huella de carbono del sector a través de la promoción de transportes limpios y con energías alternativas, de modo que garantice el derecho de todas las personas a gozar de un medio ambiente sano.

2. De los **24 convenios vencidos**, se estableció que para **10** de ellos, las bicicletas se encuentran en poder del municipio, y para otro convenio vencido las bicicletas se encuentran en la Inspección Fluvial de Leticia. Para los restantes **13** convenios finalizar la situación en que cada uno se encuentre.

Recomendación:

Como hay convenios vencidos que superan los tres (3) años, según cuadro relación convenios descritos en el numeral 4.2, que aun cuando de acuerdo con la respuesta del coordinador del Área, la administración ha realizado acciones, estas no han finalizado completamente los temas, por lo anterior recomendamos informar y solicitar a la señora Ministra ordenar la liquidación correspondiente a cada convenio, con el tratamiento de finalizado, por cuanto hay convenios que terminaron hace 4 años (Barranquilla) y otros 3 años y sucesivamente; sin legalizar la tenencia de las bicicletas y sin dársele cumplimiento al proceso como tal para posteriormente, si es del caso, hacerles entrega de las bicicletas con acta de entrega definitiva, como se llevó a cabo con la FASE 2, según memorando con radicado 20191120111773 del 19-11-2019; y a lo contemplado en el Manual de Políticas Contables. (Numeral 10-Inventarios).

Igualmente, recomendamos informar a la señora Ministra sobre estos casos, para que después de que salgamos de esta situación que agobia al mundo entero (covid-19), con el fin de que solicite la colaboración de funcionarios de las diferentes direcciones territoriales y/o inspecciones fluviales cercanas a estos municipios, con el fin de que efectúen una inspección física, previa ilustración mediante lista de chequeo que suministre el GAADS, dada la austeridad en el gasto público y la emergencia económica que afronta el país actualmente, conforme a las medidas de urgencia que se han dictado por el Gobierno Nacional, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica; y de esta forma dar cumplimiento a la Ley 1811 de 2016.

3. Igualmente, se observa que fueron hurtadas diecisiete (17) bicicletas, así:

Zona Bananera:	3
Villavicencio:	9
Pereira	2
Valledupar	3

Recomendación:

Dado que las medidas tomadas por los encargados no han sido contundentes para subsanar esta serie de inconsistencias, recomendamos dar a conocer a la señora Ministra estas situaciones para que se proceda hacer la transferencia definitiva de las bicicletas a cada municipio; como quiera que éstas, no se encuentran contabilizadas como ACTIVOS CONTROLADOS, de acuerdo a lo estipulado en el Manual de Políticas Contables, el cual fue actualizado y aprobado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el pasado 8 de noviembre de 2019, (numeral 10- Inventarios).

- 4.3. Se estableció que a la fecha no se ha hecho entrega física de 400 bicicletas, al municipio respectivo, pese a que llevan más de dos (2) años abandonadas en diferentes partes.

Observación

La no entrega física y material de estas 400 bicicletas, determina el deterioro y daños, ocasionados por el desamparo en que se encuentran; además de la pérdida del mantenimiento general de estas, conforme a lo establecido en la Cláusula Octava – Obligaciones específicas, numeral 5 del contrato 863 de 2017, el cual contempla: “El contratista deberá realizar un (1) solo mantenimiento general a la totalidad de bicicletas, tres (3) meses después de la entrega”. Igualmente, incumpléndose con el objetivo primordial como lo es: “IMPLEMENTAR Y FORTALECER EL SISTEMA PILOTO DE BICICLETAS PÚBLICAS EN LAS CIUDADES PARA PROMOVER EL TRANSPORTE NO MOTORIZADO, PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE TRANSPORTE ACTIVO”.

MUNICIPIO	DONDE SE ENCUENTRAN	FECHA	NÚMERO DE BICICLETAS
Popayán	Dirección Territorial Cauca	09/12/2017	40
Neiva	Dirección Territorial Huila	07/03/2018	120
Cali	Se desconoce	28/02/2018	120
Santa Martha	IDEM	SIN	120

Recomendación:

Dada la respuesta del Coordinador frente a esta observación en el sentido que las evidencias para demostrar las distintas acciones realizadas para solucionar estos temas, se encontraban en el Ministerio, una vez regresemos a la Entidad y el auditor de la Oficina de Control Interno pueda realizar dicha verificación, concluiremos como queda esta observación, sin antes mencionar que se continúa con el trabajo que se viene adelantando para finalizarlo, y plasmar dentro del plan de mejoramiento recomendado, las acciones a continuar a desarrollar.

- 4.4. La Ley 1811 del 21-10-2016, contempla en su Artículo 18 la Semana Nacional de la Movilidad sostenible. Se dio cumplimiento con las exigencias contempladas en la Ley 1811/16, para lo cual se cumplieron entre otras actividades:

- El Congreso internacional 50/50 en Bogotá
- El Encuentro de ciudades UrbanLEDS II (proyectos del MinTransporte con ICLEI) en Cartagena,
- Jornadas del transporte sostenible por decreto municipal en Ibagué, Armenia, Pereira, Dosquebradas, etc.
- Ciclo paseos en todos los territorios.
- Jornadas de capacitación, sensibilización en seguridad vial, eventos deportivos y conversatorios sobre movilidad integral con enfoque de género.
- Hackathon Nacional de Transporte Colombia 2019.

Sin comentarios al respecto. Esta observación se acepta lo contestado y se quita.

- 4.5. El Coordinador del Grupo Asuntos Ambientales Desarrollo Sostenible, remitió memorando 20191120017683 del 15-02-2019 a la Oficina Jurídica, adjuntando tres folios, correspondientes a borrador de memorando de entendimiento específico (BiciCAR) a suscribirse entre el Ministerio de Transporte y la CAR, con el propósito de aunar esfuerzos técnicos y legales para la implementación de un sistema de bicicletas de uso compartido soportado sobre un proceso de formación ambiental como estrategia de mitigación de los efectos del cambio climático.

Frente a la realización de este memorando de entendimiento y luego del análisis efectuado por el área GAADS, en el sentido que no cumplió con todas las expectativas que ellos requerían, y por lo anterior desistieron de la realización de dicho memorando, damos por aceptada la respuesta, y en ese orden se quita.

- 4.6. Se estableció que no hay proceso (o dependencia), ni funcionario que responda por las 40 bicicletas que se encuentran al servicio de contratistas y funcionarios, en planta Central del Ministerio.

Recomendación

No obstante en la respuesta dada por el Coordinador del GAADS, que esta dependencia es la encargada y la que responde por las 40 bicicletas, recomendamos que de acuerdo a las características y funcionalidades de éstas, se le asigne el manejo y control a un proceso determinado, con la finalidad de que lleve su control, conservación y administración, conforme a los lineamientos de la Ley 1811 de 2016 y Resolución 2919 de 2017.

- 4.7. Se estableció que se carece de un mecanismo para que los funcionarios públicos del Ministerio de Transporte accedan a los beneficios de que trata la Ley 1811 de 2016, relacionado con el procedimiento para el registro de ingreso en bicicletas y solicitud de incentivo uso de bicicletas.

Observación

A un cuando al interior del Ministerio de Transporte, se cuenta con la implementación del Sistema de Incentivos para la promoción del uso de la bicicleta en el marco de la Ley 1816 de 2016, dado

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

que en el procedimiento establecido en la Resolución 02919 del 28-07-2017, recomendamos que se cumpla con lo estipulado en el numeral 3 dice: “Sistematizar el ingreso de usuarios en bicicleta”, como tampoco el informar los ingresos de usuarios en bicicleta. Dado que el contrato 859 suscrito el 20 de diciembre de 2017, con la ASOCIACIÓN DE INGENIEROS DE SISTEMAS 3D GRUPO EMPRESARIAL, el software no se encuentra en producción y las dos tabletas dañadas.

Recomendación

Recomendamos al GAADS, coordinar con el proceso responsable con el fin de que sea sistematizado el ingreso de usuarios en bicicleta, como medida de control en el incentivo por uso de bicicleta y a lo establecido en la Resolución 02919 de julio 28 de 2017, numeral 3 de su procedimiento y Ley 1811 del 21-10-2016, Artículo 5, de esta forma subsanar las inconsistencias presentadas con el contrato 859 de 2017, suscrito con la ASOCIACIÓN DE INGENIEROS DE SISTEMAS 3D GRUPO EMPRESARIAL.

- 4.8. El Grupo de Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible, para la vigencia comprendida entre enero de 2019 a febrero 28 de 2020, no cuenta con un estudio o análisis en la mitigación ambiental, dejado de producir por la desintegración física de vehículos.

Observación

Se estableció que para la vigencia en comento, se desintegraron 2.118 vehículos con fines de reposición, sin que se evidencie un estudio, indicadores o análisis de la mitigación del impacto ambiental dejado de producir por la eliminación de estos vehículos, dadas sus condiciones.

Si bien, el único estudio realizado correspondiente al documento: 2º reporte bienal de actualización de Colombia ante la CMNUCC, el cual se elaboró el 18 de diciembre de 2018.

Recomendación

Efectuar análisis estadísticos, estudios e indicadores, con el fin de tener datos referentes a la reducción de emisiones de CO₂, e información que reporten el control en las emisiones de los gases contaminantes y sus consecuencias, por la desintegración física de vehículos y su reposición por vehículos nuevos, a través de la promoción de transportes limpios, y demás datos útiles en la mitigación del impacto ambiental, que como Ministerio de Transporte, debe tener a la mano. Por lo que recomendamos al GAADS, adoptar instrumentos que contribuyan a la política adoptada por el Gobierno Nacional, en fortalecer las políticas públicas del sector Transporte, referentes al desarrollo sostenible mediante la formulación, implementación, control y seguimiento a los programas y proyectos que conlleven a mitigar las consecuencias negativas que el sector genera en el medio ambiente y la salud humana.

- 4.9. A la fecha del presente informe, no se ha corregido ni oficializado los anexos: N°1 correspondiente a la planilla de registro de ingreso en bicicleta convencional, plegable y asistida y anexo N°2 solicitud de incentivos uso bicicletas, los cuales forman parte integral de la Resolución 02919, y dicen corresponder al proceso Formulación, evaluación y seguimiento de políticas, regulaciones técnicas y económicas en transporte, tránsito e infraestructura, lo cual no es cierto dado que depende del despacho de la se-ora Ministra.

Observación

Dado que el anexo 1 - identificado con el código PTI-F-002, correspondiente a la planilla de registro de ingreso en bicicleta convencional, plegable y asistida, como el anexo 2 - identificado con el código PTI-F-001, correspondiente a solicitud de incentivos uso bicicletas, los cuales figuran con fecha de oficialización del 28-07-2017; no han sido corregidas las inconsistencias que presentan, como lo es su codificación y el proceso que se menciona no corresponde, pese a formar parte integral de un Acto Administrativo, como lo es la Resolución 02919 de 2017.

Cabe resaltar que el Grupo Tecnológico de la Información y las Comunicaciones, tiene proyectados en borrador y con ajustes aun, los siguientes formatos intitulados: "Aplicativo Web para préstamo de bicicletas MT; el de Requerimiento General; Ingreso y Registro; Disponibilidad y asignación; El de entrega y finalmente el de Devolución y Retroalimentación.

Recomendación

Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, la colaboración para que de acuerdo a las codificaciones asignadas a cada uno de los procesos, se le de la referenciación correspondiente a los anexos 1 y 2, conforme al modelo integrado de planeación y gestión, para que sean oficializados y registrados en el aplicativo DARUMA. Además, como medida de seguridad y control, recomendamos diseñar software que garantice a los funcionarios públicos acceder a los beneficios de que trata la Ley 1811 de 2016, con las debidas medidas de seguridad y control.

5. Agenda Ambiental Interministerial

Observación

En octubre de 2013, se suscribió la Agenda Ambiental Interministerial, entre la Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible (Luz Helena Sarmiento Villamizar) y la Ministra de Transporte (Cecilia Alvarez-Correa), cuyo objetivo es: "Fortalecer la planificación y gestión ambiental del sector transporte estimulando el crecimiento del sector de manera sostenible), enmarcada en los siguientes ejes estructurales: 1-. Biodiversidad y servicios ecosistémicos; 2-. Gestión Ambiental Sectorial y Urbana; 3-. Gestión Integral del Recurso Hídrico; 4-. Cambio Climático; y 5-. Gestión Integral del Riesgo.

En el seguimiento efectuado, se obtuvo que se está efectuando consolidación de las modificaciones sugeridas por las demás entidades del sector Transporte, para ser presentada la nueva propuesta al MADS, previa definición de la señora Ministra.

Recomendación

Presentar a la señora Ministra, el informe de avance del primer y segundo semestre de la vigencia 2019, así como las consideraciones y modificaciones sugeridas por parte de las entidades del sector Transporte, para el periodo 2019 – 2022. Correspondiente a la Agenda Ambiental Interministerial y la nueva propuesta consolidada al MADS, con el fin de acercar al país al cumplimiento de los objetivos de sostenibilidad que se ha fijado alcanzar, en el marco de sus procesos de planificación y ejecución de políticas, planes y programas sectoriales.

- 5.1. La ley 1844 de 2017, “POR MEDIO DE LA CUAL SE APRUEBA EL ACUERDO DE PARIS”, adoptado el 12 de diciembre de 2015 en Paris-Francia, a la fecha no se evidencian acciones encaminadas al cumplimiento a esta, según Artículo 7, en lo que al Ministerio de Transporte corresponde.....” reducción de emisiones y la adaptación; establece que las Partes llevarán a cabo procesos de planificación e implementación de acciones de adaptación.

Por otro lado, el Artículo 12. El cual contempla:” Las Partes deberán cooperar en la adopción de las medidas que correspondan para mejorar la educación, la formación, en sensibilización y participación del público y el acceso público a la información sobre el cambio climático, teniendo presente la importancia de estas medidas para mejorar la acción en el marco del presente acuerdo.

Si bien, las acciones enmarcadas en el cumplimiento del acuerdo de Paris, fueron presentadas a la convención Marco de las Naciones Unidas en el reporte Bienal de Actualización el 18 de diciembre de 2018; para el periodo 2019 a 28-02-2020, les falta concluir entre otros en el tema de las emisiones de las mediciones .

Recomendación

Recomendamos contar con análisis, estudios para cada vigencia, mediante los cuales se indique el porcentaje en la reducción de emisiones, igualmente dar a conocer las medidas adoptadas para mejorar la educación y formación sobre el cambio climático, así como los programas, planes y proyectos encaminados al cumplimiento y a lo establecido en la Ley 1844 de 2017.

6. Riesgos e Indicadores. El Grupo Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible, no tiene establecido ningún tipo de riesgos, ni ha fijado indicadores, para evaluar su(s) procedimiento(s) establecido(s), ni presentan informe de Gestión por procesos para su evaluación.

Estos son factores para establecer el logro y el cumplimiento de la misión, objetivos y metas de un determinado proceso. Proporcionan a la Administración, información de apoyo en la toma de decisiones, dado que le presenta el panorama integral de lo que se necesita saber acerca de una situación determinada y oportuna, priorizando actividades basadas en la necesidad de cumplimiento, de objetivos de corto y mediano plazo.

Recomendación

Como medida de seguridad y control, recomendamos establecer controles sobre los riesgos identificados y valorados que puedan en un momento determinado afectar el logro de los objetivos del Grupo. Igualmente, diseñar y establecer indicadores que permitan medir y evaluar la gestión.

7. ORFEO

Se efectúa seguimiento, a los radicados pendientes por diligenciar trámite, observando lo siguiente:



INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

VIGENCIA	NÚMERO DE RADICADOS	OBSERVACIÓN
2018	1	Sin Trámite
2019	26	Sin Trámite
2020	74	Sin Trámite
TOTAL RADICADOS	101	

Los cuales se encuentran a cargo por funcionario así:

Maturana Moreno Mario Javier	68
Mendoza Tíjuez Wilson Fernando	10
Puello Pertuz María José	9
Roldán Sierra Juan David	14

Para mayor comprensión, nos permitimos relacionar los de mayor vigencia:

RADICADO NÚMERO	FECHA
20183030114282	11-07-2018
20193210156392	11-03-2019
20193210205892	29-03-2019
20193210267112	29-04-2019
20193030047502	21-04-2019
20193030076632	10-06-2019
20193030077362	11-06-2019
20193030084932	21-06-2019
20193030095162	12-07-2019
20193210448182	12-07-2019
20193110108292	05-08-2019
20193110113162	14-08-2019
20193210508682	08-08-2019
20193030124322	16-09-2019
20193210701292	02-10-2019
20193210776422	18-10-2019
20193210743212	07-10-2019
20193210712502	03-10-2019
20193210786352	22-10-2019
20193210885582	03-12-2019
20193210896052	06-12-2019
20193030146552	10-12-2019
20193210870732	26-11-2019
20193210926422	27-12-2019
20193210946312	26-12-2019
20193210945512	26-12-2019
20193030149912	26-12-2019
20203210041092	27-01-2020

Recomendación

Diseñar y establecer acciones encaminadas al trámite y archivo de éstos, dando respuesta oportuna a las diferentes solicitudes formuladas por nuestros clientes, dado que aún persisten 101, radicados sin haber sido atendidos, correspondientes a las vigencias 2018 (1); 2019 (26) y 2020 (74).

Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el parágrafo único del Artículo 14 de la Ley 1755 de 2015 y Resolución 01245 del 03-04-2019. Parágrafos 2-4 y 5 del Artículo 8º

8. Consultado el aplicativo DARUMA, el cual es administrado por la Oficina Asesora de Planeación, y quienes tienen a cargo el proyecto: Fortalecer la Gestión por procesos como modelo operativo del Ministerio, no se encuentra registrados los procedimientos de este Grupo.

Observación

El GAADS no cuenta con procedimientos, indicadores, mapa de riesgos, como tampoco reportes de informes trimestrales a la Oficina Asesora de Planeación, lo cual no le permite tener un control por registro y actividades desarrolladas por el Grupo, como el establecer mediciones sobre las gestiones desarrolladas y por ende el implantar mejoras de acuerdo a los resultados obtenidos de estos.

Recomendación

Como medida de seguridad y control, recomendamos coordinar con los funcionarios de la Oficina Asesora de Planeación, con el fin de que sea(n) diseñado(s) el o lo(s) procedimiento(s) que llegare a requerir, como el de indicadores, de acuerdo a las actividades que demande el Grupo, conforme al proyecto de: fortalecer la gestión por procesos como modelo operativo del Ministerio, y al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

9. El GAADS, cuenta con un hallazgo de la C.G.R. del 2017, el cual dice: “ADMINISTRATIVO-IDENTIFICACION DE CAPACIDADES Y NECESIDADES”

No se ha formulado una estrategia financiera que relacione las necesidades con las potenciales fuentes de financiación.

Según plan de mejoramiento se tiene establecido dar por terminado el 31-12-2020, a la fecha presenta un porcentaje de avance del 40%.

Plan Mercurio y Asbesto. En el 2019 se asignaron los recursos para este proyecto por valor de \$1.000.000. 000 (Mil millones de pesos) con Ficha BPIN 2018011000915, el cual se empezó a ejecutar a partir del 2020. Se quita de las observaciones y recomendamos dar cumplimiento a los compromisos adquiridos para las fechas proyectadas.

Cordialmente,

Gonzalo Prieto Alvarado
Profesional Especializado (e)
Oficina de Control Interno

CUADRO RESUMEN DE OBSERVACIONES

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES	DEPENDENCIA RESPONSABLE	ACCIONES	Fecha de cumplimiento
<p>Se observan convenios suscritos en la primera fase, que pese a que se suscribieron en el año 2015, para tres (3) de ellos a la fecha no han finalizado, y para uno de ellos ya finalizó en el año 2016, y no se ha hecho entrega física de las bicicletas.</p> <p>Para la segunda fase, se evidencia la suscripción de veinticuatro (24) convenios, de los cuales: 14 vencieron en el año 2017; seis (6) en el año 2018 y cuatro (4) en el año 2019.</p>	<p>Recomendamos que no obstante en la respuesta dada por la coordinación del grupo GAAD se observa que se han llevado a cabo diferentes acciones tendientes a dar solución a este tema, en algunos casos la problemática continúa por lo anterior, dar a conocer esta situación a la señora Ministra, dado que han transcurrido para algunos casos, más de tres (3) años, generando de alguna manera, el no cumplimiento en su totalidad de la implementación de la Ley 1811 de 2016, para promover el uso de la bicicleta en el territorio nacional, programa que hace parte de las medidas para la mitigación del cambio climático, reduciendo la huella de carbono del sector a través de la promoción de transportes limpios y con energías alternativas, de modo que garantice el derecho de todas las personas a gozar de un medio ambiente sano</p>	GAADS		
<p>De los 24 convenios vencidos, se estableció que para 10 de ellos, las bicicletas se encuentran en poder del municipio, y para otro convenio vencido las bicicletas se encuentran en la Inspección Fluvial de Leticia. Para los restantes 13 convenios se desconoce a donde se encuentran las bicicletas y sus condiciones</p>	<p>Como hay convenios vencidos que superan los tres (3) años, según cuadro relación convenios descritos en el numeral 4.2, que aun cuando de acuerdo con la respuesta del coordinador del área, la administración ha realizado acciones, estas no han finiquitado completamente los temas, por lo anterior recomendamos informar y solicitar a la señora Ministra ordenar la liquidación correspondiente a cada convenio, con el tratamiento de finalizado, por cuanto hay convenios que terminaron hace 4 años (Barranquilla) y otros 3 años y así sucesivamente; sin legalizar la tenencia de las bicicletas y sin darse cumplimiento al proceso como tal para posteriormente, si es del caso, hacerles entrega de las bicicletas con acta de</p>			



INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

	<p>entrega definitiva, como se llevó a cabo con la FASE 2, según memorando con radicado 20191120111773 del 19-11-2019; y a lo contemplado en el Manual de Políticas Contables. (Numeral 10-Inventarios).</p> <p>Igualmente, recomendamos informar a la señora Ministra sobre estos casos, para que después de que salgamos de esta situación que agobia al mundo entero (covid-19), con el fin de que solicite la colaboración de funcionarios de las diferentes direcciones territoriales y/o Inspecciones fluviales cercanas a estos municipios, con el fin de que efectúen una inspección física, previa ilustración mediante lista de chequeo que suministre el GAADS, dada la austeridad en el gasto público y la emergencia económica que afronta el país actualmente, conforme a las medidas de urgencia que se han dictado por el Gobierno Nacional, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica. Y de esta forma dar cumplimiento a la Ley 1811 de 2016</p>	GAADS		
<p>La no entrega física y material de estas 400 bicicletas, determina el deterioro y daños, ocasionados por el desamparo en que se encuentran; además de la pérdida del mantenimiento general de estas, conforme a lo establecido en la Cláusula Octava – Obligaciones específicas, numeral 5 del contrato N°863 de 2017, el cual contempla: “El contratista deberá realizar un (1) solo mantenimiento general a la totalidad de bicicletas, tres (3) meses después de la entrega”. Igualmente, incumpléndose con el objetivo primordial como lo es: “IMPLEMENTAR Y FORTALECER EL SISTEMA PILOTO DE BICICLETAS PÚBLICAS EN LAS CIUDADES PARA PROMOVER EL TRANSPORTE NO MOTORIZADO, PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE TRANSPORTE ACTIVO”.</p> <p>(Popayán desde el 09-12-2017). 40 Bicicletas Neiva- D.T. Huila, desde el 07-03-2018. (120 Bicicletas) Cali – Valle. Desde el 28-02-2018. Se desconoce a</p>	<p>Dada la respuesta del coordinador frente a esta observación en el sentido que las evidencias para demostrar las distintas acciones realizadas para solucionar estos temas, se encontraban en el Ministerio, una vez regresemos a este y el auditor de la Oficina de Control Interno pueda realizar dicha verificación, concluiremos como queda esta observación, sin antes mencionar que se continúe con el trabajo que se viene adelantado para finiquitarlo, y plasmar dentro del plan de mejoramiento recomendado, las acciones a continuar a desarrollar .</p>	GAADS		

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

donde se encuentran. Santa Martha SIN 120	IDEM			
Se estableció que no hay proceso (o dependencia), ni funcionario que responda por las 40 bicicletas que se encuentran al servicio de contratistas y funcionarios, en planta Central del Ministerio	No obstante en la respuesta dada por el Coordinador del GAADS, que esta dependencia es la encargada y la que responde por las 40 bicicletas, Recomendamos que de acuerdo a las características y funcionalidades de estas, se le asigne el manejo y control a un proceso determinado, con la finalidad de que lleve su control, conservación y administración, conforme a los lineamientos de la Ley 1811 de 2016 y Resolución 2919 de 2017.	GAADS		
No se cuenta al interior del Ministerio de Transporte, con la implementación del Sistema de Incentivos para la promoción del uso de la bicicleta en el marco de la Ley 1816 de 2016, dado que en el procedimiento establecido en la Resolución 02919 del 28-07-2017, en el numeral 3 dice: "Sistematizar el ingreso de usuarios en bicicleta", como tampoco el informar los ingresos de usuarios en bicicleta. Dado que el contrato N° 859 suscrito el 20 de diciembre de 2017, con la ASOCIACION DE INGENIEROS DE SISTEMAS 3D GRUPO EMPRESARIAL, el software no se encuentra en producción y las 2 tabletas dañadas	Recomendamos al GAADS, coordinar con el proceso responsable con el fin de que sea sistematizado el ingreso de usuarios en bicicleta, como medida de control en el incentivo por uso de bicicleta y a lo establecido en la Resolución N° 02919 de julio 28 de 2017, numeral 3 de su procedimiento y Ley 1811 del 21-10-2016, Artículo 5° Y de esta forma subsanar las inconsistencias presentadas con el contrato 859 de 2017, suscrita con la ASOCIACION DE INGENIEROS DE SISTEMAS 3D GRUPO EMPRESARIAL.	GAADS		
Se estableció que para la vigencia en comento, se desintegraron 2.118 vehículos con fines de reposición, sin que se evidencie un estudio, indicadores o análisis de la mitigación del impacto ambiental dejado de producir por la eliminación de estos vehículos, dadas sus condiciones. Si bien, el único estudio realizado correspondiente al documento: 2° reporte bienal de actualización de Colombia ante la CMNUCC, el cual se elaboró el 18 de diciembre de 2018.	Efectuar análisis estadísticos, estudios e indicadores, con el fin de tener datos referentes a la reducción de emisiones de CO2, e información que reporten el control en las emisiones de los gases contaminantes y sus consecuencias, por la desintegración física de vehículos y su reposición por vehículos nuevos, a través de la promoción de transportes limpios, y demás datos útiles en la mitigación del impacto ambiental, que como Ministerio de Transporte, debe tener a la mano. Por lo que recomendamos al GAADS, adoptar instrumentos que contribuyan a la política adoptada por el Gobierno Nacional, en fortalecer las políticas públicas del Sector Transporte,	GAADS		

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

	referentes al desarrollo sostenible mediante la formulación, implementación, control y seguimiento a los programas y proyectos que conlleven a mitigar las consecuencias negativas que el sector genera en el medio ambiente y la salud humana.			
Dado que el anexo número 1 identificado con el código PTI-F-002, correspondiente a la planilla de registro de ingreso en bicicleta convencional, plegable y asistida, como el anexo N°2 identificado con el código PTI-F-001, correspondiente a solicitud de incentivos uso bicicletas; los cuales figuran con fecha de oficialización del 28-07-2017, no han sido corregidas las inconsistencias que presentan, como lo es su codificación y el proceso que se menciona no corresponde, pese a formar parte integral de un Acto Administrativo, como lo es la Resolución N°02919 de 2017. Cabe resaltar que el Grupo Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, tiene proyectados en borrador y con ajustes aun, los siguientes formatos intitulados: “Aplicativo Web para préstamo de Bicicletas MT; el de Requerimiento General; Ingreso y Registro; Disponibilidad y asignación; El de entrega y finalmente el de Devolución y Retroalimentación.	Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, la colaboración para que de acuerdo a las codificaciones asignadas a cada uno de los procesos, se le dé la referenciación correspondiente a los anexos 1 y 2, conforme al modelo integrado de planeación y gestión, para que sean oficializados y registrados en el aplicativo DARUMA. Además, como medida de seguridad y control, recomendamos diseñar software que garantice a los funcionarios públicos acceder a los beneficios de que trata la Ley 1811 de 2016, con las debidas medidas de seguridad y control.	GAADS		
En octubre de 2013, se suscribió la Agenda Ambiental Interministerial, entre la Ministra de Ambiente y Desarrollo Sostenible (Luz Helena Sarmiento Villamizar) y la Ministra de Transporte (Cecilia Alvarez-Correa), cuyo objetivo es:” Fortalecer la planificación y gestión ambiental del sector transporte estimulando el crecimiento del sector de manera sostenible), enmarcada en los siguientes ejes estructurales: 1-. Biodiversidad y servicios ecosistémicos; 2-. Gestión Ambiental Sectorial y Urbana; 3-. Gestión Integral del Recurso Hídrico; 4-. Cambio Climático; y 5-. Gestión Integral del Riesgo.	Presentar a la señora Ministra, el informe de avance del primer y segundo semestre de la vigencia 2019, así como las consideraciones y modificaciones sugeridas por parte de las entidades del sector Transporte, para el periodo 2019 – 2022. Correspondiente a la Agenda Ambiental Interministerial y la nueva propuesta consolidada al MADS, con el fin de acercar al país al cumplimiento de los objetivos de sostenibilidad que se ha fijado alcanzar, en el marco de sus procesos de planificación y ejecución de políticas, planes y programas sectoriales.	GAADS		

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

En el seguimiento efectuado, se obtuvo que se está efectuando consolidación de las modificaciones sugeridas por las demás entidades del sector transporte, para ser presentada la nueva propuesta al MADS, previa definición de la señora Ministra.																			
Si bien, las acciones enmarcadas en el cumplimiento del acuerdo de París, estas fueron presentadas a la convención Marco de las Naciones Unidas en el reporte Bienal de Actualización el 18 de diciembre de 2018. Para el periodo 2019 a 28-02-2020, no se evidencia estudios, análisis respecto a la reducción de emisiones, como tampoco implementación de acciones de adaptación, ni medidas para mejorar la educación, la formación, en sensibilización y participación del público y el acceso público a la información sobre el cambio climático	Recomendamos contar con análisis, estudios para cada vigencia, mediante los cuales se indique el % en la reducción de emisiones, igualmente dar a conocer las medidas adoptadas para mejorar la educación y formación sobre el cambio climático, así como los programas, planes y proyectos encaminados al cumplimiento y a lo establecido en la Ley 1844 de 2017	GAADS																	
Riesgos e Indicadores. El Grupo Asuntos Ambientales y Desarrollo Sostenible, no tiene establecido ningún tipo de riesgos, ni ha fijado indicadores, para evaluar su(s) procedimiento(s) establecido(s), ni presentan informe de Gestión por procesos para su evaluación.	Como medida de seguridad y control, recomendamos establecer controles sobre los riesgos identificados y valorados que puedan en un momento determinado afectar el logro de los objetivos del Grupo. Igualmente, diseñar y establecer indicadores que permitan medir y evaluar la gestión del Grupo.	GAADS																	
ORFEO: Se efectuó seguimiento, a los radicados pendientes por dichos trámites, observando lo siguiente: <table><tr><td>Vigencia</td><td># radicados</td><td>Observación</td></tr><tr><td>2018</td><td>1</td><td>Sin Trámite</td></tr><tr><td>2019</td><td>26</td><td>Sin Trámite</td></tr><tr><td>2020</td><td>74</td><td>Sin Trámite</td></tr><tr><td colspan="2">TOTAL RADICADOS</td><td>101</td></tr></table>	Vigencia	# radicados	Observación	2018	1	Sin Trámite	2019	26	Sin Trámite	2020	74	Sin Trámite	TOTAL RADICADOS		101	Diseñar y establecer acciones encaminadas al trámite y archivo de éstos, dando respuesta oportuno a las diferentes solicitudes formuladas por nuestros clientes, dado que aún persisten 101, radicados sin haber sido atendidos, correspondientes a las vigencias 2018(1); 2019(26) y 2020(74). Con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el parágrafo único del Artículo 14 de la Ley 1755 de 2015 y Resolución 01245 del 03-04-2019. Parágrafos 2-4 y 5 del Artículo 8º	GAADS		
Vigencia	# radicados	Observación																	
2018	1	Sin Trámite																	
2019	26	Sin Trámite																	
2020	74	Sin Trámite																	
TOTAL RADICADOS		101																	

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GRUPO DE ASUNTOS AMBIENTALES Y DESARROLLO SOSTENIBLE - GAADS

Consultado el aplicativo DARUMA, el cual es administrado por la Oficina Asesora de Planeación, y quienes tienen a cargo el proyecto: Fortalecer la Gestión por procesos como modelo operativo del Ministerio, no se encuentra registrados los procedimientos de este Grupo.	Como medida de seguridad y control, recomendamos coordinar con los funcionarios de la Oficina Asesora de Planeación, con el fin de que sea(n) diseñado(s) el o lo(s) procedimiento(s) que llegare a requerir, como el de indicadores, de acuerdo a las actividades que demande el Grupo, conforme al proyecto de: fortalecer la gestión por procesos como modelo operativo del Ministerio, y al Modelo Integrado de Planeación y Gestión	GAADS		
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	--	--