



Alcaldía Municipal
Ibagué
NIT.800113389-7



DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO

1010- 2022 - 020567

Ibagué, 4 de abril de 2021

MEMORANDO

PARA: César Augusto Gutiérrez Barreto. Secretaria de Ambiente y Gestión del Riesgo

DE: Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe evaluación a la gestión vigencia 2021

Adjunto remito el informe de evaluación a la gestión vigencia 2021 de la Secretaria de Ambiente, se recomienda consultarlo e implementar las recomendaciones que contiene el informe.

Agradeciendo el compromiso y colaboración en el proceso de mejora continua.

Cordialmente,



Magda Gisela Herrera Jiménez
Anexos (28 folios).

Proyectó: Catalina Osorio Naveros
Carmen Rosa Rondón Aranzález – Profesional Especialización



www.ibagué.gov.co



**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

En cumplimiento al inciso 2 del artículo 39 de la Ley 909 de 2004, el artículo 52 del Decreto Reglamentario 1227 de 2005 y la Circular 04 del 2005, expedida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno de las entidades del orden nacional y territorial; se presenta el informe de evaluación a la gestión de la secretaria de Ambiente y Gestión del Riesgo de la vigencia 2021.

EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS

VIGENCIA 2021

<p>1. ENTIDAD: ALCALDÍA DE IBAGUÉ</p>	<p>2 DEPENDENCIA EVALUADA: SECRETARÍA DE AMBIENTE Y GESTIÓN DEL RIESGO.</p>
<p>3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mejorar, optimizar y brindar apoyo técnico a 20 acueductos de la zona rural y urbana. - Construir 2 plantas de tratamiento de agua potable en centros rurales nucleados. - Reponer 1000 metros de redes de alcantarillado de los acueductos comunitarios. - Evaluar y realizar seguimiento al PGIRS. - Adquirir 500 hectáreas con fines de conservación. - Formular 5 planes de manejo ambiental para predios adquiridos con fines de conservación. - Instalar 500 biodigestores y sistemas sépticos en zona rural. - Realizar estudios de detalle de amenaza, vulnerabilidad y riesgo para determinar la categorización del riesgo. - Mejorar la red de comunicación de alertas y la coordinación eventos de emergencia. - Implementar la estrategia de producción sostenible y consumo responsable. - Construir una planta de tratamiento residual doméstica en zona en zona rural. - Caracterización de residuos sólidos en 13 comunas del municipio de Ibagué. 	





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

4 COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5 MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
<p>PROGRAMA: ACCESO DE LA POBLACIÓN A LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO</p> <p>Proyecto: INTEGRACIÓN DE LA POBLACIÓN A LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO IBAGUÉ</p> <p>Proyecto: Agua Potable y Saneamiento Básico</p>			
<p>1 transferencia de recursos por concepto de subsidios de los servicios públicos de acueductos y alcantarillado para la zona rural y urbana.</p>	<p>Número de transferencias por concepto de subsidios</p>	<p>100%</p>	<p>En la vigencia 2021 se realizó transferencias de recursos por concepto de subsidios a 26 acueductos; Acuambala, Interaseo, Acuapaz, Aguafloresta, Delicias, Boquerón, Gaviota, Granada, Miramar, Chucuní, Acuagranate, entre otros. Estas transferencias se realizaron bajo el rubro 219305816257 por un valor \$4.558.898.451 el cual corresponde a recursos del SGP y por el rubro 219305801636 se canceló \$4.881.183.313 de recursos propios. El total de las transferencias da una suma: \$9.440.897.860.</p> <p>Como evidencia presentan todas las resoluciones de pago por acueducto que fueron realizadas, por lo cual se da por cumplida en su totalidad esta actividad.</p>
<p>2. Mejorar, optimizar y brindar apoyo técnico a 20 acueductos en la zona rural y urbana.</p>	<p>Número de acueductos mejorados y optimizados</p>	<p>100%</p>	<p>Se mejoró y brindo apoyo a más de 5 acueductos de los programados, por medio de apoyo en tubería la cual fue adquirida con el rubro 219305801636 correspondiente a recursos propios por un valor de \$200.000.000 y con recursos del SGP con el rubro 219305816257 por un valor de \$500.000.000 para un total de \$700.000.000; valor correspondiente al contrato No. 908 del 2021 Adicional a esto, con el rubro de recursos propios 219305801636 se canceló \$3.475.000.000</p> <p>Con el rubro 219305814269 se realizó un crédito por \$7.600.000.000 cuyo No. de convenio fue el 3204 del 2021.</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>3. Elaborar los estudios y diseños para la construcción de acueductos y alcantarillados en la zona rural y urbana.</p>	<p>Estudio de diseño elaborado</p>	<p>0%</p>	<p>Como evidencia se presentan las 5 actas de entrega, donde se percibe la persona quien recibe y la fecha del acueducto correspondiente; por ejemplo: acueducto de la vereda Ramos y Astilleros, acta de entrega firmada por el presidente de la asociación de usuarios el día 25 de junio 2021, acueducto de la vereda Ambala firmó Jair Guzmán presidente de la asociación de usuarios el día 28 de junio 2021.</p> <p>La actividad tenía prevista a realizarse bajo el contrato No. 1951 del cual solo fue cancelado el 50% con el rubro 21930584509 de la siguiente manera: primer pago por un valor de \$102.970.394, segundo pago por \$154.455.591 para un total de \$257.425.940. Como saldo queda un adicional \$20.523.742 el cual debe pagarse con reserva de apropiación junto a los montos \$4.317.450 con rubro presupuestal 219305838258 y \$232.584.785 bajo el rubro 21930585259. Estos últimos valores corresponden al 50% restante del valor del contrato.</p> <p>No se presentan estudios ni diseño por lo que para el año 2022 deben planificar de nuevo esta actividad y consigo programar la afectación presupuestal del saldo del contrato el cual deberá pagarse con reserva de apropiación.</p>
<p>4. Pago de tasa retributiva y seguimientos ambientales</p>	<p>Número de pagos realizados</p>	<p>100%</p>	<p>Para la vigencia 2021 se realizaron 2 pagos de tasa retributiva, el primero corresponde al último trimestre del 2020 y al primer trimestre del 2021 el cual se canceló por \$665.999.019; el segundo pago se canceló bajo la resolución 238 del 21 de diciembre del 2021 que corresponde al segundo y tercer trimestre del 2021 por \$875.077.070 para un total de: \$1.541.076.089</p>
<p>5. Compra e instalación de sistemas sépticos y/o biodigestores</p>	<p>Número de sistemas sépticos instalados</p>	<p>34,5%</p>	<p>La secretaria de Ambiente y Gestión del riesgo entregó 50 sistemas sépticos en adición al contrato No. 1771/2018 en veredas como; Cauchos parte baja, María</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>6. Reponer 1000 m de alcantarillado de los acueductos comunitarios y rurales.</p>	<p>Número de metros repuestos.</p>	<p>100%</p>	<p>Combeima, San Antonio, Las Vegas, Juntas, Rodeito, Ramos y Astilleros, Aparco, Curalito. Como evidencia presentan actas de entrega con su respectiva fecha, nombre del usuario beneficiado y el predio. Adicional a estos 50 sistemas, se entregaron 19 sistemas sépticos en articulación con la secretaria de infraestructura y se pueden observar las actas de entregas de esos sistemas sépticos</p> <p>El desarrollo de esta actividad no conto con afectación presupuestal debido a que el presupuesto fue por cuenta de la secretaria de infraestructura.</p> <p>Observación: la actividad programada corresponde a una meta del plan de desarrollo que para el 2020 tenía programado la entrega e instalación de 50 sistemas sépticos, meta que a su vez fue incumplida en este periodo, por lo tanto, la secretaria debió programar en el plan de acción en la vigencia 2021, 250 pozos sépticos, los cuales corresponderían a los 200 establecidos según el plan indicativo en la vigencia 2021 y los 50 de la vigencia 2020 que no se entregaron, no obstante se evidencia que se programaron 200 incumpliendo los lineamientos fijados por la dirección de planeación del desarrollo cuando se presentan estos casos. Concluyendo a su vez que la meta del plan de desarrollo se encuentra rezagada en la entrega e instalación de 181 pozos sépticos, es por lo anterior, que se recomienda programar en el plan de acción de la vigencia 2022, los 200 pozos sépticos establecidos en el plan indicativo más los 181 rezagados.</p> <p>Para la vigencia 2021 la secretaria de Ambiente y Gestión del Riesgo realizó un convenio con el IBAL No. 1961 del 2021 por \$1.000.000.000 bajo el rubro 219305816257 correspondientes a recursos del SGP. y \$106.317.496 con regalías; revisando en la plataforma PISAMI el</p>
--	------------------------------------	-------------	--





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA:</p>	<p>DEL</p> <p>Índice físico $\frac{435\%}{6} \times 100\%$</p> <p>Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$</p> <p>$\frac{\\$23,713,583,790}{\\$29,542,766,772} \times 100\%$</p> <p>Grado de eficiencia:</p> <p>Para establecer el grado de eficiencia, se empleará el índice físico / el índice financiero previamente calculado.</p> <p>$GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$</p> <p>$GE = \frac{(0,72)^2}{0,80}$</p>	<p>72%</p> <p>80%</p> <p>0,65</p>	<p>convenio no fue pago en la vigencia 2021 por lo que se recomienda que este sea incluido en la vigencia 2022 Por lo anterior, la afectación presupuestal para el desarrollo de esta actividad fue el contrato No. 908 de 2021 con un valor de ejecución de \$700.000.000 empleado de la siguiente manera; reporte financiero por parte de alcantarillado y acueducto los cuales son de \$412.329.454 cancelados del rubro 219305816257 y \$287.661.15 por el rubro 219305801636 respectivamente.</p> <p>El índice físico de cumplimiento del programa es del 72%</p> <p>El índice financiero es del 80%. Es decir, se gastó 20% menos de lo presupuestado para ejecutar el programa.</p> <p>El grado de eficiencia calculado sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es 0,65 lo que refleja un desempeño no eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con un manejo no eficiente de los recursos financieros.</p>
--	---	-----------------------------------	--





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5 MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: PLAN DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS PGRIS			
PROYECTO: Implementación y Seguimiento del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos en el Municipio de Ibagué			
1. Evaluación y seguimiento del plan integral de residuos sólidos en el corto plazo	Plan integral evaluado y con seguimiento	100%	Para la vigencia 2021 se realizó la evaluación y seguimiento del plan integral de residuos sólidos según el proceso integrado de gestión el 27 de octubre de 2021, se encuentra publicado en la página web. La versión 5 es la que corresponde al actualizado del PGRIS. Esta actividad no tuvo afectación presupuestal debido a que un personal de planta se encargó de realizar el respectivo seguimiento al PGRIS.
2. Apoyar 4 asociaciones de recuperadores de residuos sólidos	N° de asociaciones apoyadas	100%	Se apoyo a las asociaciones "recicladores del Tolima limpia "en donde se pueden observar los informes de la especialista de gestión ambiental Flor Sandy Castiblanco de diciembre del 2021, presentan registro fotográfico del desarrollo de la actividad. Adicional a esta apoyaron a la asociación ASREBUN" en la vigencia del 2021, pero esta misma asociación fue apoyada en el 2020. La afectación presupuestal para la ejecución de esta actividad fue un contrato de prestación de servicios No. 937 por un valor de \$3.900.000 del 2021 el cual se pagó con el rubro 219305801260.
3. Ejecutar programas de recuperación, reutilización y aprovechamiento de residuos sólidos en la zona rural	N° de programas ejecutados	100%	Se ejecuto el programa de recuperación y reutilización de residuos sólidos en la vigencia 2021, este fue implementado en Calambeo el día 20 de julio del 2021 y se encuentra en fase 3 la cual corresponde a fase de capacitación. Adicional a este, mantuvieron los 5 programas que tenían en el 2020 los cuales son,





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>4. Realizar censo de recicladores</p>	<p>Censo realizado</p>	<p>100%</p>	<p>Laureles, Tapias, Dantas, Toche, San Juan de la China, los cuales se encuentran en fase 4.</p> <p>La afectación presupuestal para realizar esta actividad fue el contrato de prestación de servicios No. 2402 cancelada bajo el rubro 219305801260</p> <p>Para la vigencia 2021 se realizó el censo de recicladores. Censaron a 620 recicladores catalogados como persona natural. Como evidencia presentan el informe del censo con todo el resumen obtenido.</p> <p>Esta actividad no presento afectación presupuestal debido a que fue realizado por personal de planta.</p>
<p>5. Caracterización de residuos sólidos en las trece (13) comunas del Municipio de Ibagué</p>	<p>Caracterización realizada</p>	<p>100%</p>	<p>Se caracterizaron las 13 comunas de Municipio de Ibagué en su totalidad; presentan el informe de dicha caracterización. Esta actividad fue realizada por personal de planta por lo que, no conto afectación presupuestal.</p>
<p>6. Seguimiento al 100% de las actividades ejecutadas por el operador del servicio de aseo</p>	<p>Seguimiento al 100% de las actividades del operador</p>	<p>100%</p>	<p>El seguimiento realizado fue a actividades como; barrido de calles, plazas de mercado, corte de césped, relleno sanitario, rutas de recolección. A continuación se presentan ejemplos del seguimiento realizado; relleno sanitario los días 27 de enero y 25 de febrero del 2021, barrido y limpieza los días 11 de mayo en el barrio vergel y gaviota, 13 de mayo en la calle 13, 19 de mayo en parque centenario y 20 de mayo en el parque de la música; rutas de recolección se realizó el día 6 de mayo 2021; en la plaza de mercado el jardín el día 27 de mayo 2021 en diferentes horarios (8:00 am- 9:00 am y 12:15 pm) Por lo anterior se da por cumplida esta actividad en su totalidad.</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

			La afectación presupuestal para la ejecución de esta actividad está dada por el contrato de prestación de servicios No.1112 la cual fue cancelada con el rubro 219305801260.
CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: PLAN DE GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS PGRIS	<p>Índice físico: $\frac{600\%}{6} \times 100\%$</p>	100%	El índice físico de cumplimiento del programa es de su totalidad 100%
	<p>Índice financiero:</p> $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$ $\frac{\$20,700,000}{\$23,700,000} \times 100\%$	87%	El índice financiero de este programa es del 87%. Esto indica que se gastó un 13% menos de lo presupuestado para la ejecución del programa.
	<p>Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente.</p> $GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$ $GE = \frac{(1)^2}{0,87}$	1,14	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 1,14 reflejando un desempeño altamente eficiente en el manejo de los recursos financieros en la planeación, programación y ejecución de metas





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5.MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: Conservación de la biodiversidad y sus servicios eco sistémicos			
PROYECTO: Conservación de la biodiversidad y sus servicios eco sistemáticos en el municipio de Ibagué.			
1 Gestión de áreas protegidas y estrategias complementarias de conservación	N° de hectáreas	0%	Esta actividad no presenta ejecución.
2. Controlar y vigilar hectáreas con fines de conservación ambiental	N° de hectáreas controladas y vigiladas	100%	Se controló las hectáreas con fines de conservación ambiental ubicadas en los predios; Sierra y Pulpito, la Espereza, Monterrey, el Encanto en la vereda Chempe, el Porvenir en juntas, el Caracol, el Diamante, el Reflejo, el Espejo Cural, el Brillante Cural, California, Guamal y Bosque, la Florida en juntas, Buenos Aires, San Isidro, la Arabia, la Florida en villa restrepo. En total se inspeccionaron 5.808 hectáreas, las cuales fueron contadas de los informes presentados por los contratistas que desarrollaron la actividad.
3. Apoyo institucional	Apoyo	100%	La afectación presupuestal para el desarrollo de esta actividad está dada por el contrato No. 616 del 2021 por un valor de \$7.515.000 y el contrato No. 2400 por un valor \$5.010.000. Para la vigencia 2021 apoyaron a instituciones con la entrega de puntos ecológicos. Como evidencia presentan las actividades desarrolladas por parte de los funcionarios y las actas de entrega de los diferentes puntos ecológicos a distintas instituciones en Ibagué. La afectación presupuestal de esta actividad se vio afectada por la suscripción de contratos de prestación de servicios los cuales fueron: No.470, No. 504, No. 665, No. 458, No. 1571, No 2077, No. 2077, No. 2104, No. 2135, No. 2398, No. 3269, No.2925, No.2817.





**DESPACHO ALCALDE
 OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>4. Implementar acciones de recuperación y conservación para la provisión del recurso hídrico</p>	<p>Número de microcuencas intervenidas</p>	<p>100%</p>	<p>Los cuales dan un total de \$123,241,666.</p> <p>Para el desarrollo de esta actividad, la secretaria de ambiente y gestión del riesgo hizo un convenio No. 2411 por un valor de \$1,000,000,000 con la entidad Cortolima para realizar las acciones correspondientes a las recuperación y conservación de las microcuencas; adicional a este convenio, la afectación presupuestal se vio afectada por los siguientes contratos de prestación de servicios; No.513, No.608, No. 2784. Dada una ejecución presupuestal total de \$1,030,175,000. Como evidencia se puede observar un registro fotográfico y a su vez informes de la acción pedagógica realizada, listado de evidencia de la recolección de residuos. Las 4 microcuencas programadas que fueron apoyadas con acciones de recuperación fueron; quebrada las animas sector pinos el día 26 de mayo 2021, quebrada Chembe y río Alvarado sector salado comuna 7 el día 11 de septiembre 2021, quebrada la Saposa comuna 6 el día 29 de mayo del 2021, río Combeima comuna 11 el día 5 de mayo 2021; las otras microciencias que fueron apoyadas con acciones fueron; quebrada hato de la virgen el 15 de mayo 2021, quebrada río Chipalo el 14 de mayo 2021, quebrada el tejar el día 23 de abril, quebrada Morrochusco el día 23 de octubre 2021, quebrada la tusa el 23 de julio 2021 entre otras.</p>
<p>5. Apoyar la implementación del plan de manejo ambiental de los cerros norte de Ibagué.</p>	<p>Plan de manejo ambiental apoyado en su implementación</p>	<p>100%</p>	<p>La implementación de esta actividad se dio con un convenio con Cortolima. Como evidencia, se puede observar informes de control y vigilancia del supervisor de la actividad por parte de la secretaria de ambiente y gestión del riesgo. Además de esto, realizan reuniones presenciales y virtuales realizadas en articulación con Cortolima para el apoyo de la</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

			<p>implementación del plan de manejo ambiental; debido a que esta institución es la encargada en su totalidad de la implementación. Los cerros norte de Ibagué que recibieron la implementación del plan de manejo fueron; Chembe, Ambala y Arabia.</p> <p>La afectación presupuestal de esta actividad es debido a la suscripción del contrato de prestación de servicios No. 2446 por un valor de \$5,241,666.</p>
<p>6. Implementar 3 proyectos de conservación de especies en peligro de extinción.</p>	<p>No. de proyectos implementados</p>	<p>100%</p>	<p>El proyecto implementado fue "conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos", la especie en peligro de extinción fue el loro orejamarillo. Para la ejecución de este proyecto se realizaron talleres en instituciones educativas y juntas en el colegio Ingles y en el batallón militar Jaime Rooke el día 29 de mayo. En la reserva la Rivera se realizó la siembra de 1120 individuos de palma de cera y 520 individuos de palma de cera el 11 y 12 de junio.</p> <p>Se suscribió un contrato de prestación de servicios No. 781 por un valor de \$16.200.000 y este fue el valor total de ejecución para el desarrollo de esta actividad.</p>
<p>7. Realizar talleres de concienciación alrededor del tema de conservación de especies silvestres</p>	<p>No. de talleres realizados</p>	<p>100%</p>	<p>Realizaron 10 talleres de concienciación en; barrio villa del sol comuna 8 el 22 de mayo, batallón Jaime Rooke el día 24 de junio, institución educativa Jorge Eliecer Gaitán grado 4 y grado 5 el día 22 de julio, biblioteca Combayma en juntas el día 27 de julio, sector hato de la virgen el día 27 de julio, barrio Tolima grande el 10 de agosto, corregimiento 8 villa restrepo el 29 de octubre, barrio villa del sol el 22 de mayo, colegio ingles británico sede campestre el 29 de mayo 2021 Como evidencia presentan los informes, listado de asistencia a los talleres y</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>8. Estrategias para procesos de restauración ecológicas</p>	<p>No. de hectáreas con acciones de restauración</p>	<p>100%</p>	<p>diapositivas utilizadas para el desarrollo de la actividad. De igual manera, se suscribieron los contratos No. 1127 y No.2351 para un total de afectación presupuestal de \$15,275,000.</p> <p>Para la ejecución de esta actividad fueron suscritos los contratos; No.765 No.842 No 2783 No.2787. Las estrategias de restauración fueron realizadas en la zona urbana (comunas) del municipio de Ibagué, como; predio Monterrey, reserva forestal de la sociedad civil la Rivera, predio la Sierra y Primavera, Ukuku. Esta actividad se ejecutó como una correctiva ecosistémica de repoblación en lo que ya tenían reforestado, todo con el fin de lograr un corredor ecológico para la unión de 2 ecosistemas; esto fue realizado por medio de siembra de palma de cera, cedro negro y cedro rosado. Así mismo, para el desarrollo de la actividad ejecutaron una alianza con la compañía Celsia donde ellos donaron el material orgánico para la siembra.</p>
<p>9 Realizar actividades de fomento de material forestal con fines de conservación</p>	<p>No. de plántulas producidos</p>	<p>100%</p>	<p>La relación de contratos para esta actividad fue No.782 No.844 No.1119 No.1128 No.1349 No.1720 No.2696 No.2310 No.3278 No.2447 contratos de prestación de servicios y el No.1901 para la compra de material vegetal e insumos por un valor \$200.000.000 para una totalidad de ejecución presupuestal de \$251,827332. En total produjeron 40.536 plántulas. Como observación se les recomienda no subestimar la meta ya que están produciendo muchas más plántulas de las programadas.</p>
<p>10. Siembra árboles en la zona urbana y rural</p>	<p>No. de árboles sembrados</p>	<p>100%</p>	<p>Se realizó la siembra de árboles en veredas como, la Murraposa, Cataima, San Francisco, Chicalá, Martinica, Villarestrepo, Pastales, San Bernardo, quebrada el Tejar, quebrada la Arenosa, Alvarado, Totumo, Cataima, Ukuku, predio la</p>





DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO

			Sierra, predio la Primavera, entre otros. Los contratos de prestación de servicios No.843 y No.2327. fueron los suscritos para el desarrollo de la actividad, con un total de \$25,050,000. Como evidencia presentan los informes de los contratistas encargados de la siembra.
CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: CONSERVACIÓN DE LA BIODIVERSIDAD Y SUS SERVICIOS ECOSISTÉMICOS	Índice físico: $\frac{900\%}{10} \times 100\%$	90%	El índice de cumplimiento del programa conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos es del 90%
	Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$ $\frac{\$1,512,734,665}{\$2,277,475,000} \times 100\%$	66%	El índice financiero es del 66%. Esto indica, que se gastó 34% menos de lo presupuestado para ejecutar el programa.
	Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente. $GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$ $GE = \frac{(0,90)^2}{0,66}$	1,21	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 1,21 reflejando un desempeño altamente eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo eficiente de los recursos financieros. Aunque refleja un desempeño eficiente en el manejo de los recursos, se deja como observación que no realizaron la gestión de conservación para 150 hectáreas programadas a conservar en este programa.
4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5.MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: Fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos			
PROYECTO: Fortalecimiento del sistema de gestión ambiental Sigami en el municipio de Ibagué - Tolima			
1 Fortalecer el observatorio ambiental de desarrollo sostenible.	Observatorio ambiental fortalecido	100%	Fortalecieron el observatorio ambiental y la evidencia de ello es la visualización en la página web





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>2. Capacitar a 100 mineros de subsistencia en temas de buenas prácticas ambientales productivas</p> <p>3. Implementar 5 proyectos de Eco-innovación, eficiencia energética, producción limpia y mercados verdes</p>	<p>No. de mineros fortalecidos</p> <p>No. de proyectos implementados</p>	<p>100%</p> <p>100%</p>	<p>donde se puede observar el funcionamiento adecuado.</p> <p>Esta actividad se desarrolló bajo la suscripción del contrato No.1125 cuyo objeto es la prestación de servicios en ejecución del proyecto fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos en el municipio de Ibagué, con un valor de \$ 13,050,000.</p> <p>Para la ejecución de esta actividad se suscribió el contrato No. 2383 por un valor de \$12,750,000. Las evidencias presentadas de esta actividad fueron; la convocatoria a la capacitación y posterior a esto, el listado de asistencia de todos los asistentes (30 personas). Las fechas en donde se realizaron dichas capacitaciones fueron: 14 de abril 2021 donde asistieron 24 personas y 21 de julio 2021 con asistencia de 6 personas.</p> <p>La ejecución de esta actividad se realizó bajo la suscripción de los contratos No. 2459 y No.2631. Se implementaron 2 proyectos en conjunto con el Sena y la cámara de comercio en donde los temas principales a tratar fueron: producción limpia y mercados verdes. El día 4 de junio en el parque Murillo Toro se realizó un taller sobre las abejas y seguido a esto se hizo un ciclo paseo. El proyecto de producción limpia se realizó el día 8 de julio en las comunas 7,8 y 12 donde la actividad principal fue la recolección de empaques y plaguicidas de uso domésticos y seguido a esto, se realizó una jornada de sensibilización puerta a puerta en las comunas. Como evidencia del desarrollo de actividad presentan la convocatoria e imágenes donde se puede ver el desarrollo de la actividad.</p>
--	--	-------------------------	---





DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO

4. Beneficiar a 30 mineros de subsistencia con proyectos productivos alternos.	No. de mineros beneficiados	0%	Debido a un proceso contractual no se realizó la actividad.
CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: FORTALECIMIENTO DEL DESEMPEÑO AMBIENTAL DE LOS SECTORES PRODUCTIVOS	Índice físico: $\frac{300\%}{4} \times 100\%$	75%	El índice de cumplimiento del programa fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos es del 75%
	Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$ $\frac{\$42,233,220}{\$52,232,612} \times 100\%$	81%	El índice financiero es del 81% Esto indica, que se gastó 19% menos de lo presupuestado para ejecutar el programa.
	Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente. $GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$ $GE = \frac{(0,75)^2}{0,81}$	0,695	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 0,695 reflejando un desempeño no eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo no eficiente de los recursos financieros. Se deja como observación que no se realizó la actividad asociada a beneficiar a 30 mineros. Dicha actividad relacionada con el plan de desarrollo asociado a la meta: beneficiar 30 mineros de subsistencia con proyectos productivos alternativos.

4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5.MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: Gestión del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima			
PROYECTO: Implementación del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima en el municipio de Ibagué.			
1 Estrategia para fortalecer las capacidades y transferencia de tecnología en lo relacionado con la defensa del medio ambiente y el cambio climático	No. de asistencias técnicas ambientales realizadas	100%	La actividad se ejecutó de manera correcta y el para esto, se suscribieron los contratos No. 618 No. 1126 No. 2926 No. 3138 No. 2350 los cuales son contratos de prestación de servicios profesionales para la ejecución del





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>2. Realizar 80 talleres teórico-practico con la comunidad y sectores industriales para mitigación y adaptación al cambio climático</p>	<p>No. de talleres realizados</p>	<p>100%</p>	<p>proyecto implementación del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima en el municipio de Ibagué. Como evidencia presentaron todos los informes permitentes de las asistencias técnicas presentadas, estas asistencias fueron realizadas en sitios como, barrio Santander, barrio Antonio Nariño, Totumo, barrio Metaima, parque deportivo, entre otros.</p> <p>Realizaron 30 talleres teórico-practico con la comunidad en sectores como; juntas, protecho salado, granja San Simón parte baja, Arboleda campestre, vereda Murroposa, gestión de salud, entre otros. La evidencia que presentan es la convocatoria de la actividad, la realizan en articulación con los presidentes de la junta de acción comunal de las diferentes comunas y corregimientos. Adicional a esto, presentan la temática de los talleres los cuales fueron; sensibilización a la comuna para la mitigación al cambio climático y clasificación de los residuos sólidos, celebración del ocobo, sensibilización para el acuerdo 012 del 13 de agosto prohibición al polietireno, función eco sistemática y socioambiental que cumplen los recursos naturales, reproducción de esquejes de durantas, manejo de aguas residuales, reciclaje, cambio climático y taller de durantas, seguido a esto, presentan el listado de asistencia de todos los participantes de la actividad.</p> <p>La actividad se desarrolló bajo la suscripción de contratos de prestación de servicios No. 503 No. 845 No 2092 No. 2574.</p>
<p>3. Acciones integrales de arbolado urbano en el municipio.</p>	<p>No. de acciones realizadas</p>	<p>100%</p>	<p>Se realizaron acciones de arbolado urbano en el municipio de Ibagué, esto lo ejecutaron en articulación a Infibagué por medio de una transferencia por un valor de \$1,500,000,000. La actividad realizada fue acción de poda y tala</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>4. Sistemas agroforestales (SAF) hacia una agricultura climáticamente resiliente</p>	<p>No. de sistemas forestales implementados</p>	<p>100%</p>	<p>de árboles en sitios como; viña de Calambeo en donde se realizó la tala de un árbol muerto, en gualanday donde talaron dos árboles, en la ciudadela Simón Bolívar realizaron la poda de 3 árboles, entre otros.</p> <p>La actividad tuvo una ejecución total, debido a que presentan como evidencia los dos sistemas agroforestales implementados; el primer sistema fue en el corregimiento Villa Restrepo en Ramos y Astilleros el día 12 de noviembre 2021, en donde los cultivos fueron: Café, caracolí, frijol y nogal. El segundo fue en el corregimiento la Florida vereda el Tejar el día 23 de noviembre del 2021 y los cultivos fueron; frijol, café, caracolí y nogal.</p> <p>La afectación presupuestal para el desarrollo de la actividad fueron los contratos No.1252 y No.2269 cuyo objeto es prestación de servicios profesionales para la ejecución del proyecto implementación del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima en el municipio de Ibagué.</p>
<p>CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: GESTIÓN DEL CAMBIO CLIMÁTICO PARA UN DESARROLLO BAJO EN CARBONO Y RESILIENTE AL CLIMA</p>	<p>Índice físico: $:\frac{400\%}{4} \times 100\%$</p> <p>Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$</p> <p>$\frac{\\$1,625,532,000}{\\$1,625,532,000} \times 100\%$</p> <p>Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente.</p> <p>$GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$</p>	<p>100%</p> <p>100%</p>	<p>El índice de cumplimiento del programa fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos es del 100%</p> <p>El índice financiero es del 100% Esto indica, que se gastó exactamente lo presupuestado</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

	$GE = \frac{(1)^2}{1}$	1	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 1 reflejando un desempeño altamente eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo eficiente de los recursos financieros.
4 COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5 MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: Gestión de la información y el conocimiento ambiental			
PROYECTO: Implementación de la información y el conocimiento ambiental en el municipio de Ibagué			
1.Apoyar a la ejecución de proyectos ambientales escolares (PRAES)	No. de PRAES apoyados	100%	Para la ejecución de esta actividad se tiene una relación de contrato No. 1334 correspondiente a la compraventa de elementos de apoyo para educación ambiental; la compra fue de puntos ecológicos para instituciones educativas; estas fueron: IE German Pardo García, IE técnica San Isidro, IE Nelsy maría Ocampo el día 19 de mayo , IE Carlos lleras restrepo, IE Jorge Eliecer Gaitán el día 15 de julio , IE técnico Boyacá el día 3 de junio, IE técnico ciudad luz, IE ciudad Arkala el día 09 de junio , IE técnico fe y alegría, IE Antonio reyes Humaya, IE Francisco de Paula Santander el día 20 de mayo , IE normal superior, IE Darío Echandía, IE Inem Manuel murillo toro, IE José Joaquín Flórez.
2.Ejecutar proyectos ciudadanos de educación ambiental (PROCEDAS)	No. de PROCEDAS EJECUTADOS	100%	Se ejecutaron 2 proyectos ciudadanos de educación ambiental; uno de ellos fue el proyecto cerro pan de azúcar en la comuna 2 el cual fue puesto en marcha con entidades públicas como, Interaseo, Infibague; este proyecto se desarrolló en diferentes fases; la fase 1 el día 19 de abril, la fase 2 el 25 de mayo, la fase 3 el día 3 de junio y por último la fase 4 el día 11 de junio. El segundo proyecto fue un ciclo internacional





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

			de conferencias en cambio climático y desarrollo sostenible, el cual se ejecutó de manera virtual por medio de foros; el foro 1 tuvo fecha el día 17 de junio, el foro 2 del día 29 de junio al 19 de agosto. Este foro se realizó en más de 13 fechas diferentes. La afectación presupuestal para el desarrollo de esta actividad fueron los contratos No.783 No.2119.
CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN Y EL CONOCIMIENTO AMBIENTAL	Índice físico: $\frac{200\%}{2} \times 100\%$	100%	El índice de cumplimiento del programa fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos es del 100%
	Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$ $\frac{\$98,627,000}{\$98,627,000} \times 100\%$	100%	El índice financiero es del 100% Esto indica, que se gastó exactamente lo presupuestado
	Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente. $GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$ $GE = \frac{(1)^2}{1}$	1	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 1 reflejando un desempeño altamente eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo eficiente de los recursos financieros.
4 COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5 MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
PROGRAMA: PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES Y EMERGENCIAS – Bomberos.			
PROYECTO: Fortalecimiento del conocimiento, reducción del riesgo y manejo de desastres del municipio de Ibagué.			
1 Adquirir 4 máquinas especializadas de bomberos y equipos especializados	No. de máquinas adquiridas	0%	Contrato No. 1593 el cual se canceló el 50% por lo que hubo afectación presupuestal. El contrato se encuentra suspendido por falta de insumos. Con este contrato se efectuó la compra de 2 vehículos tipo camioneta para





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

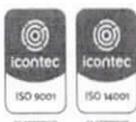
			atención de emergencias y desastres.
2 Implementar 1 escuela de formación bomberil y de prevención de desastres.	Escuela implementada	100%	Esta actividad no tuvo afectación presupuestal. Como evidencia presentaron; la solicitud por parte de alguna entidad para la ejecución de la capacitación, la respuesta que da la entidad de bomberos ofrece y seguido a esto, el certificado correspondiente de la capacitación. Pero como tal, no implementaron la escuela de formación de bomberos. Se deja como observación que la actividad a programar no es implementar sino mantener el funcionamiento de la escuela de formación bomberil, en razón que la escuela viene funcionando desde el 2020.
3. Realizar el mantenimiento de la maquinaria y equipo especializados del cuerpo oficial de bomberos.	No. de mantenimientos realizados	100%	Esta actividad se encuentra en ejecución y no hay ejecución presupuestal debido lo siguiente; el contrato No. 2879 del 12 de diciembre del 2019, en el 2020 se le realizo una adición para el mantenimiento preventivo y correctivo de la maquinaria en donde adquieren aceites, filtros y repuesto; ese adicional se ejecutó en el 2021 por un valor de 125.000.000 el cual no fue cobrado, aunque existen las facturas. Por lo anterior, ese dinero pasa a vigencias expiradas en el 2022 no por consumo sino por surgir en vigencia.
4. Mejoramiento operativo en la atención de las emergencias y desastres	Mejoramiento operativo realizado	100%	Contrato No. 007 correspondiente a contratar la compra de uniformes y elementos de protección personal para el cuerpo oficial de bomberos del municipio de Ibagué; con esto se adquirieron 43 trajes de bombero estructural, con 43 equipos de protección personal (guantes, cascos, pares de botas, pasa montañas) a este contrato se le realizo un adicional, el cual fue destinado a la compra de 20 trajes de bombero estructural. El valor del contrato fue de \$968.960.500 y tuvo una ejecución presupuestal de





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

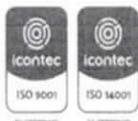
<p>5.Realizar el mantenimiento de las estaciones de bomberos</p>	<p>No. de mantenimiento realizados</p>	<p>0%</p>	<p>\$968.959.300 por lo que quedo un saldo de \$1.200 pesos aproximadamente, valor que un contratista del departamento de bomberos asumió mediante una nota donde acepto esa suma de dinero. Con el contrato No. 3242 se efectuó el pago de combustible; 100.000.000 iniciales bajo el rubro 421315007525 y 50.000.000 adicionales con el rubro 219305707256 para un total de 150.000.000 los cuales no fueron cancelados en la vigencia 2021 por lo que queda para ejecución en el 2022.</p> <p>No hubo ejecución.</p>
<p>CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: PREVENCIÓN T ATENCIÓN DE DESASTRES Y EMERGENCIAS</p>	<p>Índice físico: $:\frac{300\%}{5} \times 100\%$</p> <p>Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$</p> <p>$\frac{\\$2,853,960,000}{\\$12,123,983,578} \times 100\%$</p> <p>Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente.</p> <p>$GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$</p> <p>$GE = \frac{0,60^2}{0,24}$</p>	<p>60%</p> <p>24%</p> <p>1.52</p>	<p>El índice de cumplimiento del programa fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos es del 60%</p> <p>El índice financiero es del 24% Esto indica, que se gastó 76% menos de lo presupuestado para ejecutar el programa, esto se debe principalmente que solo se ejecutaron dos actividades con afectación presupuestal.</p> <p>El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 1.52 reflejando un desempeño altamente eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo no eficiente de los recursos financieros.</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

4.COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5.MEDICIÓN DE COMPROMISOS		
	5.1 INDICADOR	5.2 RESULTADO %	5.3 ANÁLISIS DE RESULTADOS
<p>PROGRAMA: Prevención y atención de desastres y emergencias</p> <p>PROYECTO: Fortalecimiento del conocimiento, reducción del riesgo y manejo de desastres del municipio de Ibagué.</p>			
1.Realizar los estudios de detalle de amenaza, vulnerabilidad y riesgo para determinar la categorización del riesgo (mitigable y no mitigable)	Estudios realizados	0%	Esta actividad no presento ejecución, debido a que no presentaron el estudio como producto de la actividad, pero si hubo una afectación presupuestal por parte del contrato No. 2971 cuyo objeto es "Realizar los estudios de detalle de amenaza en los sectores rurales y urbano en el municipio de Ibagué, para evaluar la amenaza, vulnerabilidad y riesgo" por un valor de \$92.485.312.
2. Realizar acciones de bioingeniería para la mitigación de riesgos.	Acciones de bioingeniería realizadas	100%	Se realizaron acciones de bioingeniería las cuales fueron evidenciadas mediante los informes de supervisión y el contrato de alquiler de maquinaria pesada; el contrato con el que alquilaron la maquinaria pesada es el No. 2622 del 2019 el cual está por \$69.720.090 pero solo fue cancelado el monto de \$41.607.493. Con dos pagos; el primer pago se realizó el 12-05-2021 por \$19.505.956 y el segundo por \$22.101.537 por medio del rubro de reserva de apropiación número 421315001523. Como observación se les sugiere que la unidad de medida sea más específica.
3 Fortalecer la gestión y atención del riesgo desde la dirección de gestión del riesgo y atención de desastres.	Fortalecimiento de la gestión y atención del riesgo	100%	Para la ejecución de esta actividad se suscribieron los siguientes contratos de prestación de servicios No.693 No.2240 No.740 No.2412 No.1129 No.3096 No. 1130 No. 1281 No. 3137 No. 1111 No. 3037 No. 1350 No. 3397 No. 1690 No. 3380 No. 1986 No.2445 el valor total de los





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

<p>4 Atender y coordinar la atención de eventos y emergencias en el municipio de Ibagué.</p>	<p>Eventos de emergencia atendidos</p>	<p>100%</p>	<p>contratos asciende a una suma de \$143.982.667.</p> <p>Esta actividad tuvo un cumplimiento en su totalidad, debido a que brindaron ayuda humanitaria y sanitarias por medio de kits alimentarios y cobijas por un valor de \$246.480.000 y mejoras en viviendas por \$360.085.542, para un total de \$606.565.542. La afectación presupuestal de esta actividad fue con otras fuentes de financiación por parte de la Unidad Nacional de Gestión del Riesgo.</p>
<p>5. Mejorar la red de comunicación a través de estrategias, equipos que permitan alterar y coordinar las ayudas ante un evento de emergencia.</p>	<p>Red de comunicaciones mejorada</p>	<p>100%</p>	<p>Las mejoras de red de comunicación que hicieron, fue por medio de radios actualizados de última tecnología, los cuales fueron adquiridos por medio del contrato 2325 del 2020 cancelados con reserva de apropiación número 421315002524 por un monto de \$32.109.056. Como evidencia de lo anterior presentan las actas de entrega de los 27 radios. Adicional a esto, se suscribieron dos contratos de prestación de servicios No. 1035 y No. 3076 estos contratos suman un valor de \$9.118.000 y un contrato No.3125 el cual corresponde a la compra de equipos de gestión de comunicaciones por un valor de \$53.593.000, estos equipos se entregaron el 16 de noviembre del 2021 y fueron; 2 baterías estacionarias, 2 fuentes de carga, 1 repartidor de comunicación, 1 cable axial, entre otros. La suma total de esta actividad fue de \$94.820.056.</p>
<p>6. Implementar la sala de crisis con capacidad técnica, tecnológica y operativa para la atención de emergencias.</p>	<p>Implementación sala de crisis</p>	<p>100%</p>	<p>Se implemento la sala de crisis en articulación con la dirección de información y aplicación de la norma urbanística (sede catastro multipropósito). Por lo anterior se da por cumplida la actividad en su totalidad y sin afectación presupuestal ya que la dirección DIANU fue la encargada de los recursos financieros.</p>





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

7. Mejoramiento operativo en la atención de emergencias y desastres	Atención de emergencias y desastres mejorada	100%	La atención de emergencias y desastres que brindo la dirección de gestión del riesgo fue por medio de ayudas en arrendamientos a los jefes de hogar durante 6 meses. Estos subsidios fueron pagados bajo el rubro 219305702566 por un valor de \$10.500.0000. Así mismo se suscribió el contrato No.2884 cuyo objeto fue la remoción de rocas por un valor de \$143.110.000 pero solo se cancelaron \$78.707.594. Por lo que esta actividad tuvo una ejecución presupuestal de \$89.207.594
---	--	------	---

CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA: PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES Y EMERGENCIAS	Índice físico: $\frac{600\%}{7} \times 100\%$	85%	El índice de cumplimiento del programa fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos es del 85%
	Índice financiero: $\frac{\text{presupuesto ejecutado}}{\text{presupuesto programado}} \times 100\%$ $\frac{\$1,068,668,664}{\$1,118,525,000} \times 100\%$	96%	El índice financiero es del 96% Esto indica, que se gastó 4% menos de lo presupuestado para ejecutar el programa.
	Grado de eficiencia: Para establecer el grado de eficiencia, se emplea tanto el físico como el financiero, calculados anteriormente. $GE = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice financiero}}$ $GE = \frac{0,85^2}{0,96}$	0,76	El grado de eficiencia sobre la planeación, ejecución y manejo del presupuesto es de 0,76 reflejando un desempeño eficiente en la planeación, programación y ejecución de metas, con manejo eficiente de los recursos financieros. Aunque el desempeño fue eficiente, no realizaron la actividad correspondiente a realizar estudios de detalle, amenaza, vulnerabilidad y riesgo, meta que hace parte en el plan de desarrollo y se encuentra rezagada desde el 2020.

6. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN EN LA VIGENCIA 2021 DE LA SECRETARIA DE AMBIENTE Y GESTIÓN DEL RIESGO.

La evaluación a la gestión de la vigencia se determina estableciendo el porcentaje de cumplimiento de las actividades programadas a realizar en el plan de acción de la vigencia 2021,





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

en los programas a cargo de la Secretaría de ambiente y gestión del riesgo y estableciendo la eficiencia en el manejo de los recursos; por lo tanto, validadas las evidencias presentadas por el personal asignado por el Secretaria de Ambiente y sus Directivos, para evidenciar el cumplimiento de las actividades programadas en los programas a cargo; se establece que el Índice físico promedio de la evaluación a la gestión de la Secretaria de Ambiente es del **85,25%**. El porcentaje obedece al promedio del cumplimiento de los programas, que se encuentran bajo la responsabilidad de la Secretaría y sus respectivas Direcciones.

RECURSOS FINANCIEROS DE INVERSIÓN

El grado de eficiencia de la secretaria de Ambiente respecto a la ejecución de las actividades programadas y el manejo eficiente de los recursos durante la vigencia 2021 se registra a continuación:

Para establecer el indicador financiero general, se tomó como fuente de información la Ejecución Presupuestal con corte 31 de diciembre del 2021; consolidando el presupuesto definitivo para ejecución de los 8 programas.

Con un presupuesto definitivo de **\$49.804.685.116**, se comprometió el 82% de sus recursos, los cuales ascienden a la suma de **\$40.986.545.070**

$$\begin{aligned} & \text{Comprometido} \\ \text{Indicador financiero} = & \frac{\text{-----}}{\text{Apropiación definitiva}} \times 100\% \\ & \mathbf{\$40.986.545.070} \\ \text{Indicador financiero} = & \frac{\text{-----}}{\mathbf{\$49.804.685.116}} \times 100\% = 82\% \end{aligned}$$

Dejando de comprometer el 17,7% (**\$8.818.140.046**), en los programas que conforman los planes de acción de la vigencia 2021 de la Secretaría de Ambiente.

El grado de eficiencia (GE) refleja el grado de éxito en la planeación, programación y ejecución de las metas con menor cantidad de recursos invertidos.





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Por lo tanto, el grado de eficiencia de la Secretaría de Ambiente y Gestión del riesgo; respecto a la ejecución de las acciones programadas en los planes de acción de los programas a cargo en

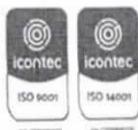
la vigencia 2021 corresponde a:

$$\text{Grado de eficiencia} = \frac{(\text{Índice físico})^2}{\text{Índice de inversión}}$$

$$\text{Grado de eficiencia} = \frac{(0.85)^2}{0.82} = 0.88$$

El resultado inicialmente refleja desempeño eficiente en la planeación, programación y ejecución de las metas con menor cantidad de recursos. Sin embargo, al analizar que del presupuesto definitivo asignado a la secretaria se evidencia que se dejó de comprometer el 17,7% de los recursos, los cuales ascienden a un monto de **\$8.818.140.046**. Razón por la cual, se deja como observación que la secretaria contaba con recursos suficientes para desarrollar las actividades relacionadas a continuación y que hacen parte de las metas del plan de desarrollo bajo la responsabilidad de la secretaria y que a la fecha de emisión del presente informe se encuentran rezagadas.

Programa	Meta incumplida en la vigencia 2021.	Valor (presupuesto)
Acceso de la población a los servicios de agua potable y saneamiento básico.	Construir 2 plantas de tratamiento de agua potable en centros rurales nucleados.	\$4.975.579.840





**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	Gestión de áreas protegidas y estrategias complementarias de conservación.	\$500.000.000
Fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos	Beneficiar a 30 mineros de subsistencia en temas de buenas prácticas ambientales y productivas.	\$10.000.000
Prevención y atención de desastres y emergencias- GEPAD	Realizar los estudios de detalle de amenaza, vulnerabilidad y riesgo para determinar la categorización del riesgo.	\$10.000.000
Prevención y atención de desastres de emergencia – (Bomberos)	Adquirir 4 maquinas especializadas de bomberos y equipos especializados	\$8.773.000
	Realizar el mantenimiento de las estaciones de bomberos	\$947.345.292

Metas producto del plan indicativo programadas para realizarse en la vigencia 2021 y no programadas en el plan de acción de la vigencia 2021.

Programa	Meta producto no programada
Acceso de la población a los servicios de agua potable	Construir 2 plantas de tratamiento de agua potable en centros rurales nucleados
Conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos (Cód KPT)	Formular 5 planes de manejo ambiental para predios adquiridos con fines de conservación ambiental

7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.

- Consultar el plan de acción de la presente vigencia y verificar si las metas rezagadas para dar cumplimiento al Plan de Desarrollo, citadas en el anterior numeral se encuentran programadas en los planes de acción de la presente vigencia junto a las establecidas en el plan indicativo para la presente vigencia. En caso de no encontrarse programadas, realizar la programación en el plan de acción del programa respectivo.
- Los programas de inversión son integrales, no solo se debe comprometer los recursos en contratos de prestación de servicios, la mayor inversión debe estar orientada a cumplir el objetivo de los programas.
- Formular los indicadores de las actividades programadas en los planes de acción, guardando coherencia con la actividad programada y que permita evaluar el cumplimiento de la acción





Alcaldía Municipal

Ibagué

NIT.800113389-7



**DESPACHO ALCALDE
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

programada.

- Realizar los ajustes al Plan de Acción inicial conforme a las modificaciones presupuestales que se den en la vigencia, con el fin de evitar que el índice físico y financiero de los programas ejecutados sea mayor del 100%, evitando el bajo porcentaje del presupuesto comprometido en el desarrollo de los programas, en pro de realizar la adecuada planeación, programación y ejecución de metas con eficiente uso de los recursos, impactando en la población o grupos valor hacia donde se dirige el programa.

- Si en el transcurso de cada vigencia analizan que pueden dar cumplimiento al 100% de las actividades programadas y cuentan con apropiación significativa y definitiva de recursos sin comprometer, ajusten los planes de acción de los programas y adelanten la ejecución de metas programadas en el plan indicativo de la siguiente vigencia.

8. FIRMA



Magda Gisela Herrera Jiménez
Jefe Oficina de Control Interno.

Redacto: Catalina Osorio Naveros- Contratista
Carmen Rosa Rondón Aranzález – Profesional especializado



www.ibagué.gov.co