

| PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                     |                    |                        |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|---------------------------------|
|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                 |                                                                                       | SUSCRITO : 14 de mayo 2025                                                                                                                                                                                                                          |                                            |                     |                    |                        |                                 |
|                                                                                   | Secretaria de Ambiente Departamento del Cesar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                     |                    |                        |                                 |
|                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                            |                     |                    |                        |                                 |
| N° Hallazgo                                                                       | Descripción Hallazgo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Causa                                                           | Acción Correctiva                                                                     | Descripción de la Actividad                                                                                                                                                                                                                         | Meta                                       | Fecha de Iniciación | Fecha Finalización | Responsables           | Observaciones (Control Interno) |
| 1                                                                                 | En los documentos enviado por la secretaria de ambiente, no se logró verificar los soportes para la gestión de Residuos Peligrosos, la evidencia de las campañas de capacitación y/o la contratación de empresas autorizadas para el transporte y tratamiento.                                                                                                                                                                                                                     | No se logró verificar el seguimiento y monitoreo vigencia 2024. | Formalizar y adoptar el PIGA en la Gobernación del Cesar                              | Gestionar con las seccionales competentes la formalización y adopción del Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA para la debida ejecución de los programas inmersos en el mismo.                                                              | Acto administrativo adoptado y formalizado | 20/05/2025          | 30/09/2025         | Secretaría de Ambiente |                                 |
| 2                                                                                 | Es necesario precisar que la Secretaría de Ambiente Departamental no cuenta con un manual de procesos y procedimientos propio, toda vez que las actuaciones y funciones misionales de esta sectorial se alinean a los procesos y procedimientos del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible que están disponibles en su página web y en las aplicaciones tecnológicas para adelantar trámites ambientales bajo el control de las autoridades ambientales correspondientes". | Falta implementar el manual de procedimientos.                  | Estructurar procedimiento interno de la Secretaría de Ambiente Departamento del Cesar | Estructuración, diseño y formalización con orientaciones de la oficina de planeación de un procedimiento interno para la gestión de los procesos en la Secretaría de Ambiente de la Gobernación del Cesar                                           | Procedimiento estructurado y formalizado   | 20/05/2025          | 30/11/2025         | Secretaría de Ambiente |                                 |
| 3                                                                                 | Al verificar el comprobante de egreso 12606 del 30 de agosto de 2024, a favor de Julieth López Fernández, por concepto de alojamiento y manutención por traslado al municipio de Chimichagua los días 28 y 29 de agosto, de la vigencia anterior, se observa que el comprobante de legalización N° 1675, tiene fecha del 1 de octubre 2024, es decir 28 días después.                                                                                                              | Falta cumplir fechas de legalización de viáticos.               | Divulgar circular para la implementación de procedimiento de viáticos                 | Divulgación con circular interna de los procedimientos definidos en la Gobernación del Cesar para la legalización de las comisiones y viáticos asignados a los funcionarios y contratistas de la Secretaría de Ambiente de la Gobernación del Cesar | Circular estructurada y divulgada          | 20/05/2025          | 15/06/2025         | Secretaría de Ambiente |                                 |
| 4                                                                                 | Al efectuar la revisión del Comprobante de Egreso No 13996, del 13 septiembre 2024, por valor de \$1.070.089, a favor de Piscioti González Francisco, se puede observar que las facturas están a nombre de FRANCISCO PISCIOOTTI, situación, contraviene el Decreto número 000210 del 9 de noviembre de 2020, en el Artículo No 8 PARAGRAGO 3 el cual establece: "Para legalizar, los contratistas deberán presentar facturas expedidas a nombre del Departamento del Cesar         | Falta de conocimiento de la normatividad interna                | Divulgar circular para la implementación de procedimiento de viáticos                 | Divulgación con circular interna de los procedimientos definidos en la Gobernación del Cesar para la legalización de las comisiones y viáticos asignados a los funcionarios y contratistas de la Secretaría de Ambiente de la Gobernación del Cesar | Circular estructurada y divulgada          | 20/05/2025          | 15/06/2025         | Secretaría de Ambiente |                                 |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                            |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                   |            |            |                        |  |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|------------------------|--|
| 5 | Al verificar los soportes aportados para legalizar las comisiones del contratista, WILLIAM ROMERO A, comisión a la ciudad de Cali los días 18 al 27 de octubre del 2024, se puede observar que no se visualiza la información relacionada con el itinerario de regreso correspondiente al trayecto cali-bogota-valledupar, no se aportan pasabordos que permitan corroborar la información.                                                                                                                                           | Falta de claridad e inconsistencia en la información                                                                                                                                       | Divulgar circular para la implementación de procedimiento de viáticos | Divulgación con circular interna de los procedimientos definidos en la Gobernación del Cesar para la legalización de las comisiones y viáticos asignados a los funcionarios y contratistas de la Secretaría de Ambiente de la Gobernación del Cesar                                                       | Circular estructurada y divulgada | 20/05/2025 | 15/06/2025 | Secretaría de Ambiente |  |
| 6 | Convenio Interadministrativo 2024010038, suscrito con el Instituto para el desarrollo del Cesar IDECESAR.<br><br>Revisado los documentos físicos y digitales soportes de ejecución del presente convenio se evidencia que el acta de modificación del convenio, así como las actas de supervisión no se encuentran reportada en el aplicativo dispuesto por la entidad para la radicación, gestión y control de la contratación SIRCC, por cuanto el documento no cuenta con el código de aceptación, a través de la plataforma SIRCC | Desconocimiento de la obligatoriedad de los procedimientos establecidos en los numerales 2, 3 del artículo 36 OBLIGATORIEDAD DE LOS PROCEDIMIENTOS del Decreto 000059 de 09 abril de 2021, | Capacitar en el manejo y gestión de la plataforma SIRCC               | Desarrollar con orientación de Secretaría General de la Gobernación del Cesar una capacitación teórico práctica en el manejo de la plataforma SIRCC y cargar todos los documentos asociados a la ejecución y gestión de los proyectos y procesos contractuales de la Secretaría de Ambiente Departamental | Personal capacitado en SIRCC      | 20/05/2025 | 30/07/2025 | Secretaría de Ambiente |  |

  
**MELISSA JOHANNA GOMEZ FERNANDEZ**  
Secretaría de Ambiente Departamento del Cesar