



AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL A LOS PROYECTOS AMBIENTALES ESCOLARES (PRAES)

SECRETARIA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

INFORME FINAL

VIGENCIA 2008

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
NOVIEMBRE DE 2009**



**AUDITORÍA MODALIDAD ESPECIAL A LOS PROYECTOS AMBIENTALES
ESCOLARES DE SEIS INSTITUCIONES EDUCATIVAS**

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

CONTRALOR MUNICIPAL

RODRIGO OSORIO BELALCAZAR

**DIRECTORA VIGILANCIA FISCAL
Y CONTROL DE RESULTADOS**

BEATRIZ HURTADO GIRALDO

RESPONSABLE DE LA ENTIDAD

**ANGELA MARIA ALZATE M.
Secretaria de Educación Municipal**

EQUIPO AUDITOR:

**GLORIA ALVAREZ LOAIZA
Profesional Especializado Líder**

**JENNY PAOLA GÓMEZ MÉNDEZ
Pasante Uní Quindío**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
NOVIEMBRE DE 2009**

TABLA DE CONTENIDO

	INTRODUCCIÓN	
1	CARTA DE CONCLUSIONES	
2	INFIRME FINAL CONSOLIDADO	
3	EVALUACIÓN DE LOS HALLAZGOS	



INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Armenia, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, Ley 42 de 1993, metodología Audite 3.0, la Resolución N° 003 de enero 5 de 2009, por medio de la cual se aprueba el Plan General de Auditorias a la vigencia 2008, practicó Auditoría Especial a los Proyectos Ambientales Escolares (PRAES), vigencia 2008, de seis Instituciones Educativas (Camilo Torres, Gustavo matamoros D'Costa, República de Francia, Bosques de Pinares, Ciudad Armenia, los Quindos).

En desarrollo del proceso auditor se evaluaron los Proyectos Ambientales Escolares (PRAES), se realizaron encuestas a estudiantes y profesores en el conocimiento del proyecto, las actividades ejecutadas durante la vigencia y su compromiso con el cuidado del Medio Ambiente.

Los hallazgos se dieron a conocer oportunamente a los Rectores de las Instituciones Educativas a través de la Secretaria de Educación Municipal, dentro del informe preliminar.

La Contraloría Municipal de Armenia, espera que este informe contribuya al mejoramiento continuo de cada una de las Instituciones Educativas que fueron objeto de evaluación y con ello a una eficiente administración de los componentes naturales.



Contraloría Municipal de Armenia

1. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctora

ANGELA MARIA ALZATE M.

Secretaria de Educación Municipal

En desarrollo de la presente auditoría se evaluó el cumplimiento de los proyectos ambientales escolares (PRAES) de seis instituciones educativas del municipio de Armenia, las cuales arrojaron un resultado de cuatro (4) hallazgos de carácter administrativo, descritos a continuación.

Camilo Torres	1 administrativo
República de Francia	1 administrativo
Bosque de Pinares	1 administrativo
Ciudad Armenia	1 administrativo

2.1 ALCANCE DE LA AUDITORIA

El presente informe obtuvo el siguiente alcance de acuerdo a las líneas evaluadas:

En la evaluación de los Proyectos Ambientales Escolares (PRAES), de las Instituciones Educativas, Camilo Torres, Gustavo Matamoros D'Costa, República De Francia, Bosque De Pinares, Ciudad Armenia y Los Quindos, se observó cumplimiento del Decreto 1743 de 1994, en la elaboración del mismo, sin embargo se observó en algunas Instituciones Educativas que no desarrollaron las actividades programadas en su totalidad, por lo tanto, se da una calificación del 70%

En la evaluación al Plan de Mejoramiento, no se pudo llevar a cabo, toda vez que no se encontró, sin embargo las Instituciones Educativas Bosques de Pinares y los Quindos que fueron las que se les formuló hallazgos en auditoría realizada al proyecto PRAES de la vigencia 2006, lo cumplieron en su totalidad, por lo tanto se le da una calificación del 20%.



2.2 RELACION DE HALLAZGOS

Los cuatro (4) hallazgos encontrados en la etapa de ejecución de la Auditoria Especial a los PRAES, quedan en firme para que se suscriban a Plan de Mejoramiento.

Atentamente,

BEATRIZ HURTADO GIRALDO
Directora Vigilancia Fiscal y Control de Resultados

2. INFORME FINAL CONSOLIDADO

Nº	OBSERVACION	RESPUESTA ENTIDAD	CONCLUSION
INSTITUCIÓN EDUCATIVA CAMILO TORRES			
1	<p>Cultivos Hidropónicos-Huerta</p> <p>Uno de los objetivos del proyecto ambiental, es el manejo integral del entorno, el cual integra aspectos como manejo de las basuras, sin embargo se observó que los residuos sólidos que genera el restaurante se depositan en la misma caneca, siendo que el material orgánico (residuos de comida), puede ser aprovechado en el lombricultivo, así mismo continuar con el cultivo de la huerta.</p>	<p>Este hallazgo corresponde a una situación generada por el cambio de las auxiliares del restaurante el 15 de Octubre de 2009, situación que fue observada por la auditora en su visita, las acciones correctivas a esta situación harán parte del Proyecto Ambiental Escolar PRAES vigencia 2010.</p>	<p>La Institución Educativa se compromete a hacer el uso y manejo adecuado de las basuras como es la separación del material orgánico que se genera en el restaurante, el cual quedará como una actividad en el Proyecto PRAES del año 2010, por lo tanto queda en firme, para que sea suscrito en el plan de mejoramiento.</p>
INSTITUCION EDUCATIVA REPUBLICA DE FRANCIA			
2	<p>PRAES 2008</p> <p>En la Institución Educativa República de Francia, se evidenció incumplimiento al Proyecto de la vigencia 2008, denominado Hacia la Construcción de una Cultura Ambiental, toda vez que no se ejecutaron las actividades descritas en el mismo.</p>	<p>La Institución Educativa República de Francia realizó las actividades propuestas en el año 2008 en el proyecto PRAES lo cual quedó demostrado ante las funcionarias de la contraloría Municipal al evidenciar una cultura ambiental, en el manejo de las basuras, el reciclaje y el uso adecuado del agua, y aunque lo que se buscaba en la visita eran lo referente a la vigencia 2008, hay que anotar que lo que se evidencia actualmente es el resultado del trabajo constante y dedicado de varios años, ya que</p>	<p>Después de analizada la respuesta se concluye lo siguiente:</p> <p>En la institución educativa República de Francia, se evidenció en visita realizada por el equipo auditor, las campañas llevadas a cabo en la vigencia 2009, como el uso y manejo adecuado de las basuras, el uso y ahorro eficiente del agua, igualmente se tienen carpetas de las evidencias de esta actividad, las cuales corresponden a la vigencia 2009.</p>

Continuación informe final consolidado

Nº	OBSERVACION	RESPUESTA ENTIDAD	CONCLUSION
INSTITUCION EDUCATIVA REPUBLICA DE FRANCIA			
2		<p>Generar una cultura ambiental no se hace de un día para otro, sino con un proceso continuo y a largo plazo.</p> <p>En la evaluación practicada en la visita, se evidenció que la comunidad educativa si tiene conocimiento del proyecto ambiental PRAES y que vive dentro de una cultura ambiental ya que nuestra Institución Educativa presenta una excelente presentación en cuanto a limpieza y orden.</p> <p>Por nuestra parte se designaron a dos (2) docentes que lideran el proyecto ambiental PRAES en la Institución los cuales estuvieron en permanente acompañamiento y apoyando a las funcionarias de la Contraloría Municipal que realizaron la visita. Se les presentaron todo los documentos que fueron solicitados, se les citaron a los integrantes de la comunidad que requirieron (padres de familia, estudiantes, docentes, directivos docentes, administrativos) para la realización de las encuestas respectivas. La Institución Educativa no pudo presentar evidencia mediante Fotos y/o videos, ya que la institución no destina recursos para la compra de cámaras fotográficas o filmadoras.</p>	<p>En la encuesta realizada a estudiantes, profesores y comunidad en general se evidenció que se hacen campañas sobre las basuras y el uso del agua, sin embargo no se encontraron documentos que comprueben las actividades que se llevaron a cabo en el año 2008.</p> <p>Lo anterior es con el fin de que tengan en cuenta que cada actividad debe quedar en acta y fotografías que comprueben el cumplimiento del proyecto PRAES de la vigencia analizada.</p> <p>Por lo tanto se decide dejar el hallazgo administrativo para que sea suscrito en un plan de mejoramiento</p>



Continuación informe final consolidado

Nº	OBSERVACION	RESPUESTA ENTIDAD	CONCLUSION
INSTITUCION EDUCATIVA REPUBLICA DE FRANCIA			
2		Los documentos que evidencian el desarrollo del proyecto Ambiental PRAES vigencia 2008 fueron remitidos a la Contraloría Municipal respondiendo al Acta de solicitud de información y documentos Nro 001 del 29 de Octubre de 2009, el cual se dio respuesta mediante oficio No.253 del 30 de Octubre de 2009(adjunto 4 folios de lo referido).	
INSTITUCION EDUCATIVA BOSQUES DE PINARES			
3	En la Institución Educativa se evidenció que los salones de clase son demasiados sucios, lo que determina que hace falta más acompañamiento por parte de profesores e integrantes del PRAES, en el manejo de las basuras.	En la Institución Educativa Bosques de Pinares la mayor parte del área destinada al tiempo de recreo de los estudiantes tiene piso en tierra y debido a que los pisos interiores de la Institución están hechos actualmente en cemento dificulta en un alto grado su óptimo mantenimiento, las acciones correctivas a esta situación harán parte del Proyecto Ambiental Escolar PRAES vigencia 2010.	La Institución Educativa se compromete hacer las acciones correctivas, las cuales quedarán como actividad para el proyecto PRAES del año 2010, por lo tanto queda en firme, para que sea suscrito en el plan de mejoramiento.
INSTITUCION EDUCATIVA CIUDAD ARMENIA			
4	<p>Institución Educativa Ciudad Armenia</p> <p>La Institución Educativa cumplió con las actividades programadas en el proyecto PRAES, sin embargo se evidenció que los salones de los grados superiores carecen de limpieza, toda vez que los pisos están llenos de tierra</p>	<p>a. Es política de la Institución conservar siempre y en buen estado el ambiente y los bienes que se adquieren por recursos propios, por transferencias, donaciones, entre otros.</p> <p>b. Generalmente se conservan las aulas en buen estado de aseo y el ambiente en general.</p>	<p>Después de analizada la respuesta enviada por la institución se concluye:</p> <p>Es importante aclarar que la institución educativa Ciudad Armenia le dio cumplimiento al proyecto PRAES, vigencia 2008.</p> <p>En visita realizada a la institución se observó que las aulas de los grados inferiores se encontraron en buen</p>

			estado de aseo, igualmente los
--	--	--	--------------------------------

Continuación informe final consolidado

Nº	OBSERVACION	RESPUESTA ENTIDAD	CONCLUSION
INSTITUCION EDUCATIVA CIUDAD ARMENIA			
2		<p>c. Cuando hay deterioro o maltrato de paredes, silletería, equipos, baterías sanitarias, elementos deportivos, entre otras, se requiere a los estudiantes y si es del caso a los padres para que respondan, razón por la cual, al inicio de cada año se hace entrega de las aulas, y firman padres y estudiantes con el docente - director de curso – para asumir las responsabilidades de mantenimiento, de buen trato y buen ambiente organizacional tanto al interior del aula como de las diferentes dependencias y área de recreación.</p> <p>d. Con respecto al tema puntual del hallazgo, me permito informar que se procedió inmediatamente con el oficio anexo, y también por parte de la coordinación solicite el estado referente de los muebles, ya que se está culminando el año escolar y es deber tanto de padres como estudiantes y docentes hacer entrega a satisfacción del aula y/o recursos a cargo.</p> <p>Como conclusión de mi actuación frente al hallazgo, me permito informar el compromiso de incluir en el Proyecto Ambiental Escolar PRAES. Vigencia 2010 y siguientes años escolares a conservar en estado de limpieza y buen ambiente las aulas requeridas, igualmente informo que desde ya se ha corregido este suceso con el concurso de los docentes y por escrito han manifestado sus inquietudes al</p>	<p>Corredores y en general, solo se observó en los grados superiores en mal estado los pisos, evidenciándose que los estudiantes solo barren el salón.</p> <p>En este orden de ideas la Institución Educativa se compromete hacer las acciones correctivas, las cuales quedarán como actividad para el proyecto PRAES del año 2010, por lo tanto queda en firme, para que sea suscrito en el plan de mejoramiento.</p>

respecto.

3. EVALUACIÓN DE LOS HALLAZGOS

Nº	HALLAZGO	CAUSA	EFECTO	CLASIFICACIÓN DE HALLAZGOS		
				A	F	D
INSTITUCIÓN EDUCATIVA CAMILO TORRES						
1	Uno de los objetivos del proyecto ambiental, es el manejo integral del entorno, el cual integra aspectos como manejo de las basuras, sin embargo se observó que los residuos sólidos que genera el restaurante se depositan en la misma caneca, siendo que el material orgánico (residuos de comida), puede ser aprovechado en el lombricultivo, así mismo continuar con el cultivo de la huerta.	La falta de compromiso por parte de los encargados del restaurante escolar, en cuanto al manejo de los residuos sólidos. Rotación del personal en forma permanente	No aprovechamiento del material orgánico que se genera en el restaurante.	x		
INSTITUCIÓN EDUCATIVA REPUBLICA DE FRANCIA						
2	En la Institución Educativa República de Francia, se evidenció incumplimiento al Proyecto de la vigencia 2008, denominado Hacia la Construcción de una Cultura Ambiental, toda vez que no se ejecutaron las actividades descritas en el mismo	Falta de evidencias de las actividades realizadas en la vigencia 2008.	No se evidenció trabajo realizado en la vigencia 2008.	x		
INSTITUCIÓN EDUCATIVA BOSQUE DE PINARES						
3	En la Institución Educativa se evidenció que los salones de clase son demasiado sucios, lo que determina que hace falta más acompañamiento por parte de profesores e integrantes del PRAES, en el manejo de las basuras.	Falta de sensibilización y compromiso por parte de docentes y estudiantes.	Ambiente poco agradable para el desarrollo de las actividades académicas	x		
INSTITUCIÓN EDUCATIVA CIUDAD ARMENIA						
	La Institución Educativa cumplió con las actividades programadas en el	Falta de sensibilización y compromiso por parte de	Ambiente poco agradable para el			



4	proyecto PRAES, sin embargo se evidenció que los salones de los grados superiores carecen de limpieza, toda vez que los pisos están llenos de tierra.	docentes y estudiantes.	desarrollo de las actividades académicas	X		
---	---	-------------------------	--	---	--	--