

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INDICADORES DEL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE VIGENCIA 2024

1. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de la Ley 87 de 1993 y sus decretos reglamentarios, programó dentro de su Plan de Auditorías aprobado para el año 2024, realizar evaluación al Sistema de Indicadores del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, el cual contempla la revisión de los lineamientos y normatividad relacionada con la gestión de los indicadores y su relacionamiento con el direccionamiento estratégico de la entidad.

2. OBJETIVO

Evaluar el Sistema de Indicadores del Ministerio, con el fin de verificar su alineación con el Direccionamiento Estratégico y su utilidad como herramienta de seguimiento y control para el logro de los objetivos de la entidad.

3. ALCANCE

Se verificará el entorno de los indicadores de gestión, desde el contexto estratégico de la entidad, hasta los resultados presentados por la Oficina Asesora de Planeación – OAP mediante sus diferentes herramientas de consolidación y seguimiento. Para el análisis del comportamiento de los indicadores se revisarán los reportes recibidos por la OAP con corte a junio de 2024.

Es importante aclarar en lo que respecta al corte de información, que, en la información suministrada por la Oficina Asesora de Planeación, algunos reportes de indicadores se presentaron de acuerdo con la periodicidad y lineamientos propios de su gestión; en este sentido, se tuvo en cuenta las particularidades de cada indicador para la respectiva verificación y análisis.

4. MARCO NORMATIVO

- Constitución Política de Colombia Artículo 209 y 269.
- Ley 2294 de 2023 Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026.
- Decreto 1499 de 2017: “Por medio del cual se modifica el Decreto número 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”.
- Decreto 1082 de 2015: “Por medio del cual se expide el decreto único reglamentario del Sector Administrativo de Planeación Nacional”, Título 7 Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas, Capítulo 1 Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados (SINERGIA), Capítulo 2 Seguimiento a Metas de Gobierno.
 - Resolución reglamentaria orgánica 0066 de 2024: “Por la cual se subroga la Resolución Reglamentaria Orgánica 064 de 2023 que “reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)".

- Guía para la construcción y análisis de Indicadores de Gestión Versión 4. mayo de 2018 emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 672 de 2017: por el cual se modifica la estructura del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.
- Decreto 1829 de 2017: Por el cual se crea el Sistema Integrado de Información para el Posconflicto (SIIPO).
- Directiva Presidencial 21 de 2011: Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno (SISMEG).
- Guía para el Seguimiento de Políticas Públicas 2023, Departamento Nacional de Planeación – DNP.
- Ley 1474 de 2011 *"Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."*
- Circular 001 de 2018 – Consejo para gestión y el desempeño institucional *"Lineamientos planeación estratégica e institucional"*.
- Documentación dentro del Sistema de Gestión de Calidad- SOMOSIG.
- Demás normas vigentes que regulan la materia.

5. ANÁLISIS, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

De conformidad con lo señalado en el artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, establece que las autoridades administrativas deben coordinar sus acciones para cumplir con los fines del Estado, así mismo, la administración debe contar con un control interno, que se ejercerá en los términos que así se señale; como se indica en la Ley 87 de 1993 *"Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones"*.

Con el propósito de articular la Planeación Estratégica de las entidades con la de su quehacer administrativo a través de las políticas y los planes de Desarrollo Administrativo, en el Decreto 1499 de 2017 en su capítulo 3 define un Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG ¹. En este sentido, se establece una serie de dimensiones y políticas que permiten generar y medir los resultados y acciones de los planes de desarrollo y las necesidades de los ciudadanos con calidad del servicio

¹ MIPG: es un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Ahora bien, el lineamiento brindado por el Alto Gobierno se materializa con la expedición la Ley 2294 de 2023 “*Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026*”, en donde se articula con el plan de acción institucional mediante la materialización programática, con actividades, indicadores y presupuesto, en concordancia con las transformaciones en las que el sector Ambiente y Desarrollo Sostenible tiene responsabilidades específicas y que son desarrollados en los planes de las dependencias.

Asimismo, en cuanto a la medición y seguimiento de los planes y reportes realizados por la entidad, se establece una serie de indicadores generados por el Ministerio (*SINERGIA, SIG, Plan de Acción Institucional, POA, SIRECI y otros*) los cuales permiten medir, controlar y tomar decisiones en pro de la mejora de las actividades encaminadas al cumplimiento de la misionalidad del Ministerio.

De acuerdo con lo anterior, esta Oficina adelantó la verificación y análisis al sistema de indicadores del Ministerio, iniciando con la solicitud mediante memorando No 16002024E3013521 del 22 de agosto de 2024 a la Oficina Asesora de Planeación - OAP, como dependencia líder en la consolidación y monitoreo del sistema de indicadores. La Oficina de Planeación allegó respuesta con el radicado 12032024E3013999 del 30 de agosto de 2024, con las respectivas evidencias de su consolidación y seguimiento.

Una vez efectuada la revisión y análisis por parte de esta Oficina a la información suministrada, se realizó alcance a la solicitud inicial con el radicado 16002024E3015346 del 25 de septiembre 2024 en orden a los indicadores del plan de acción y a la asignación formal de los enlaces responsables de atender el ejercicio auditor por parte de la OAP. La OAP generó respuesta con memorando 12042024E3015789 del 2 de octubre de 2024.

Posteriormente, el 3 de octubre de 2024, se realizó reunión de apertura entre el equipo auditor de la OCI y los enlaces designados por la OAP para atender la auditoría. Este espacio de articulación permitió presentar el objetivo, alcance y metodología del ejercicio auditor, aclarar algunas inquietudes y socializar las generalidades de la información suministrada. En ese orden, la OAP indicó que es importante tener en cuenta que su rol frente a la gestión de los indicadores va encaminado a consolidar y en ocasiones reportar, pero no es responsable de la ejecución y cumplimiento de las metas propuestas por cada dependencia.

Una vez surtido el proceso de análisis y verificación de la información allegada, esta Oficina remitió informe preliminar con las observaciones y conclusiones resultado de este ejercicio auditor mediante radicado 16002024E3018595 del 25 de noviembre de 2024. En respuesta la Oficina Asesora de Planeación remitió comunicación con radicado 12042024E3018905 del 2 de diciembre de 2024 con tres anexos en formato Excel (información de indicadores SIG) cumpliendo con el plazo establecido para la entrega de la información.

Se presenta a continuación el análisis de la información allegada por la Oficina Asesora de Planeación, y las conclusiones y recomendaciones identificadas durante el proceso auditor:

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

4.1 Análisis direccionamiento estratégico Ministerio de Ambiente

En virtud de lo descrito en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) en su dimensión de direccionamiento estratégico lo define como:

“El Modelo a través de esta dimensión, busca orientar a las organizaciones, para que reflexionen sobre su propósito fundamental (objeto, razón de ser o misión para la que fue creada una entidad), identifiquen las características propias (necesidades y problemas) de los ciudadanos o grupos sociales a quienes debe dirigir sus servicios y garantizar sus derechos, entiendan cuáles son las prioridades de los planes de desarrollo, y analicen sus capacidades internas y su entorno institucional.”

El Ministerio cuenta con un El Plan Estratégico Institucional (PEI) 2023-2026 del Sector y del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, garantizando la coherencia y armonización con el Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 y las metas estratégicas que orientan el modelo de planeación y gestión institucional ambiental.² El Plan contiene en lo referente al direccionamiento estratégico: la misión, visión, valores institucionales, grupos de valor y la alineación estratégica institucional.

Asimismo, la institución, cuenta con un Sistema Integrado de Gestión el cual es esencial para poder alcanzar de manera eficiente las metas planteadas en el plan estratégico. A continuación, se detallan los elementos de planeación estratégica:

El Ministerio cuenta con un El Plan Estratégico Institucional (PEI) 2023-2026 del Sector y del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, garantizando la coherencia y armonización con el Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 y las metas estratégicas que orientan el modelo de planeación y gestión institucional ambiental.² El Plan contiene en lo referente al direccionamiento estratégico: la misión, visión, valores institucionales, grupos de valor y la alineación estratégica institucional.

Asimismo, la institución, cuenta con un Sistema Integrado de Gestión el cual es esencial para poder alcanzar de manera eficiente las metas planteadas en el plan estratégico. A continuación, se detallan los elementos de planeación estratégica:

Imagen 1. Direccionamiento estratégico Ministerio

² Informe de seguimiento al Plan Estratégico Institucional- <https://www.minambiente.gov.co/wp-content/uploads/2024/08/Informe-de-Seguimiento-al-Plan-Estrategico-Institucional-a-diciembre-2023-1.pdf>

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

MISIÓN 

Ser la entidad pública encargada de definir la política Nacional Ambiental y promover la recuperación, conservación, protección, ordenamiento, manejo, uso y aprovechamiento de los recursos naturales renovables, a fin de asegurar el desarrollo sostenible y garantizar el derecho de todos los ciudadanos a gozar y heredar un ambiente sano.

VISIÓN 

A 2030, el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible contribuirá al desarrollo económico y social del país, protegiendo el ambiente y los recursos naturales renovables, así como orientando el ordenamiento ambiental del territorio, en el marco de la sostenibilidad ambiental.

POLÍTICA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

En cumplimiento de su objeto misional y la **normativa vigente**, el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, como rector del Sistema Nacional Ambiental, **se compromete a garantizar la satisfacción de las necesidades de las partes interesadas, generando valor público, haciendo un uso eficiente de sus recursos y preservando la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información**, bajo un enfoque de **prevención de riesgos, mejora continua y autocontrol en los procesos y en la prestación de los servicios**, con el apoyo de su talento humano íntegro, competente y comprometido.

Fuente: Presentación OAP

La presentación de la misión, visión, valores institucionales, objetivos y funciones del Ministerio se encuentran en el portal web de la entidad en el enlace: <https://www.minambiente.gov.co/sobre-el-ministerio/>.

Según lo anterior, la Oficina de Control Interno evidenció lo siguiente:

- La política del Sistema Integrado de Gestión se encuentra alineada con la misión y visión de la entidad; relacionando el objetivo misional de la entidad, el compromiso con las partes interesadas, el uso eficiente de los recursos y el compromiso del talento humano.
- En cuanto a la relación del Plan Estratégico Institucional 2023-2026 garantiza la coherencia con el Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 frente a los propósitos definidos conforme a la competencia del Ministerio y el sector ambiente.

4.2 Análisis del Sistema de Indicadores

A continuación, se presenta el análisis al Sistema de Indicadores del Ministerio, de conformidad con la información remitida por la Oficina Asesora de Planeación. Este análisis se adelantó de la siguiente manera:

4.2.1 Análisis Indicadores del Sistema Integrado de Gestión- SIG

De acuerdo con el M-E-SIG-05 “Manual de Indicadores” en el cual se indica que: “los indicadores reportados de los diferentes procesos del ministerio ayudan a identificar las debilidades y fortalezas de la entidad, razón por la cual la fiabilidad de la información es indispensable para que esta herramienta permita mejorar, identificando problemas y beneficiando el desempeño, el clima laboral, la imagen del ministerio y el mejor desarrollo de las actividades de los funcionarios entre otras”, así mismo, como premisa del sistema, está encaminada a la implementación y seguimiento de los



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

indicadores, los cuales deben asegurar que el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, sea cada vez mejor, orientado al ciudadano y con una mejor percepción de este”.

Los objetivos del Sistema Integrado de Gestión se encuentran distribuidos en cuatro (4) perspectivas: Partes interesadas/Comunidad, Procesos, Aprendizaje y Crecimiento y Recursos, los cuales se encuentran alineadas a la Misión y Visión del Ministerio.

Frente al seguimiento y control de los indicadores asociados a los procesos, la entidad utiliza la metodología Balanced Scorecard (BSC) o tablero de control, consolidando la información en el documento soporte DS-E-SIG-28 “Indicadores de Gestión” en su versión 7, observando un promedio ponderado de cumplimiento del 97.7% para la vigencia 2023.

El análisis presentado del balance corresponde a la vigencia 2023, toda vez que este se realiza anualmente. El reporte del tablero de indicadores del SIG se encuentra publicado en el portal web en el siguiente enlace: <https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/resultados-demedicion/>.

Es importante aclarar que cada objetivo tiene su propio peso de ponderación. En este sentido, se observa lo siguiente:

Tabla 1: Análisis reporte tablero de control 2023

OBJETIVO SIG	NÚMERO DE INDICADORES ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO TOTAL DEL OBJETIVO/ ANÁLISIS OCI
1. Formular y adoptar oportunamente políticas públicas ambientales e instrumentos normativos, así como realizar su acompañamiento y gestión para el Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible, de acuerdo con las directrices establecidas por el Gobierno Nacional.	5	97.3% Análisis OCI: Todos los indicadores cumplieron la meta establecida.
2. Gestionar de manera articulada los requerimientos de las partes interesadas, que permitan garantizar la planeación y el fortalecimiento institucional.	23	96.5% Análisis OCI: El indicador de “Cumplimiento legal en los términos de respuesta a PQRSD” obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 65% por debajo de la meta del 95%. En el reporte no se evidenció acciones de mejora.
3. Garantizar la difusión de la información del ejercicio misional hacia partes interesadas y de la gestión institucional a través de los canales de comunicación internos y externos.	2	97.2% Análisis OCI: Todos los indicadores cumplieron la meta establecida.
4. Fortalecer la gestión estratégica del talento y de seguridad y salud en el trabajo	4	93.7% Análisis OCI: Todos los indicadores cumplieron la meta establecida.
5. Fortalecer los mecanismos de autocontrol y de evaluación para la mejora continua.	8	99.1% Análisis OCI: Todos los indicadores cumplieron la meta establecida.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

OBJETIVO SIG	NÚMERO DE INDICADORES ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO TOTAL DEL OBJETIVO/ ANÁLISIS OCI
6. Garantizar la gestión de la seguridad de la información (confidencialidad, integridad u disponibilidad) y de los servicios de Tecnología de la Información de acuerdo a las directrices establecidas por el Gobierno Nacional.	7	99.3% Análisis OCI: Todos los indicadores cumplieron la meta establecida.
7. Mejorar el desempeño ambiental Institucional, en cumplimiento de los requisitos legales y otros requisitos.	5	100% Análisis OCI: El cumplimiento de todos los indicadores asociados al objetivo fue del 100%
8. Ejecutar y gestionar eficientemente los recursos requeridos para el cumplimiento de los fines institucionales	12	96.4% Análisis OCI: El indicador de “Cumplimiento Plan de Adquisiciones” obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 64% por debajo de la meta del 70%. En el reporte no se evidenció acciones de mejora.

Fuente: Elaboración OCI- Información tablero indicadores 2023 (<https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/resultados-de-medicion/>)

En referencia al reporte en el tablero de control, correspondiente al seguimiento de los indicadores SIG en la vigencia 2023, y de acuerdo con lo establecido en el Manual de Indicadores en particular en el punto 5.1 Participación Porcentual de los Objetivos, en el cual se indica que: “con el fin de garantizar el cumplimiento de los objetivos del sistema, se tomarán las acciones pertinentes según el porcentaje de cumplimiento de cada uno de los objetivos del sistema así”:

Porcentaje de cumplimiento	Acciones a Tomar
Menor al 70%	Acciones correctivas
Entre el 70% y 90%	Acciones de mejora
Entre el 90% y el 100%	Acciones de mejora cuando se requiera
Mayor al 100%	Revisar la planificación de sus indicadores y plantear acción de mejora.

Autor: Grupo SIG

Fuente: Imagen tomada M-E-SIG-05- Manual de Indicadores – SOMOSIG- Consultado noviembre 2024

En ese orden, los resultados de la medición de los objetivos están en el rango entre 90% y el 100%.

En el objetivo 2 y 8 del SIG, se evidenció que alguno de los indicadores asociados a estos, no cumplieron con la meta establecida, ante lo cual, no se observaron acciones de mejora registradas en el reporte del tablero de control, como lo indica los lineamientos del Manual. En lo que respecta a los riesgos de gestión asociados al proceso de Sistema Integrado de Gestión-SIG, dentro de sus controles se establece que: “Si detecta que no se está cumpliendo con el objetivo del indicador, se generan acciones para subsanar las situaciones presentadas”.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Respuesta OAP:

“**Objetivo 2:** Gestionar de manera articulada los requerimientos de las partes interesadas, que permitan garantizar la planeación y el fortalecimiento institucional. **Análisis OCI:** El indicador de “Cumplimiento legal en los términos de respuesta a PQRSD” obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 65% por debajo de la meta del 95%. En el reporte no se evidenció acciones de mejora.

Se adjunta la F-E-SIG-35 Ficha de reporte del indicador “Cumplimiento legal en los términos de respuesta a PQRSD” para la vigencia 2023, en donde se detalla el análisis y acciones de mejora documentadas en el plan de mejoramiento: Se cuenta con acción N° 264 con fecha de cumplimiento 6-10-2023, asociada al cumplimiento legal de los términos de respuesta a las PQRSD, que establece:

1. Generar reportes quincenales a las Dependencias indicando las peticiones vencidas y próximas a vencerse.
2. Realizar acciones de acompañamiento a las dependencias para gestionar y finalizar las PQRSD vencidas.

Adicionalmente, se documentó a partir del monitoreo del indicador “Cumplimiento legal en los términos de respuesta a PQRSD”, la acción No 324, alcanzando con corte a diciembre de 2023 el 54,74% de avance, presentando la materialización del riesgo “Posibilidad de afectación reputacional y económica por pérdida de credibilidad, acciones judiciales contra la Entidad y hallazgos de los Entes de Control debido al incumplimiento de los términos de respuesta de PQRSD y solicitudes de acceso a la información pública establecidos en la Ley 1712 de 2014 y Ley 1755 de 2015”, en concordancia con el radicado 16002023E3018271 del 29-12-2023 “Informe de evaluación al proceso de administración del riesgo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible segundo semestre 2023” realizado por la OCI.

Por lo anterior, se documentó en el 2024 en el plan de mejoramiento la acción 331 con fecha de cumplimiento 30-08-2024, que incluye las siguientes actividades:

1. Creación de usuarios por dependencias y centralización de la tarea de finalización de expedientes en el gestor de correspondencia – ARCA.
2. Creación de la estrategia de acompañamiento a los supervisores de contratos en las dependencias, para garantizar el cierre efectivo y oportuno de las PQRSD.
3. Generar acuerdos de servicio para proyección de respuestas tipo desde la UCGA a partir de los insumos entregados por las dependencias del Ministerio.
4. Reporte de gestión de PQRSD en el boletín Ambientados.

- **Objetivo 8:** Ejecutar y gestionar eficientemente los recursos requeridos para el cumplimiento de los fines institucionales. **Análisis OCI:** El indicador de “Cumplimiento Plan de Adquisiciones” obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 64% por debajo de la meta del 70%. En el reporte no se evidenció acciones de mejora.

Se adjunta la F-E-SIG-35 Ficha de reporte del indicador “Cumplimiento del Plan de Adquisiciones” para la vigencia 2023.

Para el segundo semestre de 2023 se documentó en el Plan de Manejo del Riesgo en la vigencia 2023, para el riesgo “Posibilidad de afectación económica y reputacional por hallazgos de los Entes de Control debido al no fenecimiento de la cuenta fiscal consolidada del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible”, la acción: Realizar mesas presenciales de seguimiento a la ejecución presupuestal.

En el desarrollo del seguimiento a la ejecución presupuestal, se realizan diferentes recomendaciones a las dependencias ejecutoras del presupuesto del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, requiriendo la generación de acciones que impulsen el cumplimiento de los diferentes compromisos contractuales.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Así mismo, asociado a la ejecución del control, de dicho riesgo mensualmente se diligencia el formato F-A-GFI-45 "Seguimiento a la Ejecución Presupuestal Reservas y Pagos", con el fin de generar alertas tempranas con respecto a la ejecución de recursos.

Adicionalmente, el M-E-SIG-05 Manual de indicadores en su página 11, establece:

“Meta del Indicador: Indica el valor deseado para el indicador en un determinado momento, se establece que cuando el indicador se encuentre por debajo del 85 % está en el límite insatisfactorio debe implementar acciones correctivas, entre 85% y el 90 % se implementarán acciones de mejora cuando el proceso lo considere pertinente, estas acciones se implementarán en el formato F-E-SIG- 10 Plan de Mejoramiento”.

De acuerdo con el análisis realizado para el cuarto trimestre de la vigencia 2023 y teniendo en cuenta la tendencia del indicador (aumentar), se aumentó en 14 puntos porcentuales respecto al tercer trimestre, por lo cual se ubicó por encima del nivel satisfactorio y no se consideró por el proceso documentar acciones de mejora.

Por lo anteriormente expuesto, se solicita cordialmente retirar por parte del equipo auditor la observación del informe de auditoría debido a que se implementan los lineamientos del M-E-SIG-05 Manual de indicadores, documentando las acciones de mejora en la F-E-SIG-35 Ficha de reporte del indicador y en el plan de mejoramiento cuando aplica, y no en el reporte del tablero de control”.

Conclusión OCI

De conformidad con la respuesta emitida por la Oficina Asesora de Planeación frente al objetivo 2; en la cual se indica la suscripción de acciones de mejora de acuerdo con lo establecido en el M-E-SIG-05 Manual de indicadores, registradas en la ficha de reporte F-E-SIG-35 Ficha de reporte del indicador y en el plan de mejoramiento; esta Oficina evidenció la suscripción de mejoras frente al resultado del indicador “Cumplimiento legal en los términos de respuesta a PQRS” el cual obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 65% por debajo de la meta del 95% para la vigencia 2023, por lo anterior desde esta Oficina se genera una alerta con la finalidad que la información reportada en la página web de la entidad sea concordante con la información interna que se genera en las dependencias.

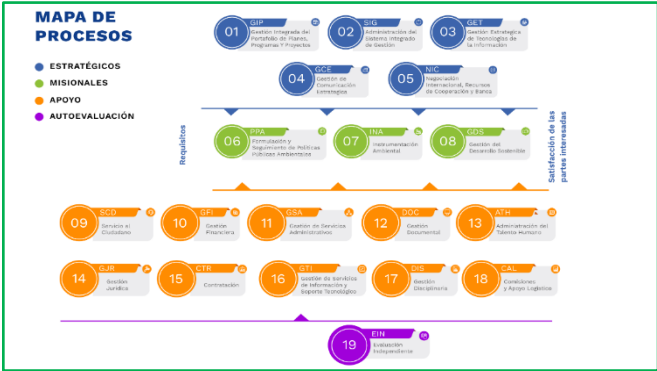
En referencia objetivo 8, se indica la suscripción de acciones de mejora para el primer, segundo y tercer trimestre registradas en el formato F-E-SIG-35 Ficha de reporte del indicador. En el reporte del tablero de control presentado con corte a diciembre 2023, y en el entendido que para el último trimestre no fue necesario la suscripción de acciones, si es importante mencionar o aclarar la información publicada en la columna denominada “ACCIONES DE MEJORA (Llenar esta columna en caso de que el promedio de reporte este en rojo)”, por lo anterior se genera alerta en este sentido.

Teniendo en cuenta lo mencionado y una vez efectuada la revisión y análisis por parte de esta Oficina con base en el programa de trabajo definido; se realizaron las verificaciones y validaciones a los documentos fuente y a los soportes, seleccionando los indicadores de los procesos de acuerdo con los siguientes criterios:

1. Muestra estadística: el muestreo se calculó mediante la herramienta “Muestreo Aleatorio Simple para estimar la proporción de una población” (fórmula para poblaciones finitas); dando una muestra óptima de 10/19 procesos.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

2. Se seleccionaron del Mapa de Procesos del Ministerio: Procesos estratégicos, misionales y de apoyo.



Fuente: Imagen tomada de SOMOSIG- Ministerio de Ambiente

3. Para el análisis se tuvieron en cuenta las tres tipologías de indicadores que contempla el Ministerio en el *Manual de Indicadores M-E-SIG-05* en su versión 6, como se detalla a continuación:

- Eficiencia: Relación entre el resultado alcanzado y los recursos utilizados.
- Eficacia: Grado en el que se realizan las actividades planeadas y se logran los resultados planeados.
- Efectividad: Medida en que la gestión permite el logro de los resultados planeados con un manejo óptimo de los recursos.

Conforme a lo anterior, en la siguiente tabla se relacionan los procesos e indicadores sujeto de verificación y análisis, tanto en el cumplimiento en su formulación; de acuerdo con lo establecido en el Manual de Indicadores del Ministerio.

Tabla 2. Análisis indicadores SIG- junio 2024

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	TENDENCIA ESPERADA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	EJECUCIÓN JUNIO 2024	ANÁLISIS OCI
PROCESO ESTRATÉGICO: GESTIÓN DE COMUNICACIÓN ESTRATEGICA- GCE							
Productos de comunicación interna y externa elaborados	Eficacia	Porcentaje	85%	Aumentar	Mensual	100%	El reporte del indicador cumple con la meta establecida.
PROCESO ESTRATÉGICO: NEGOCIACIÓN INTERNACIONAL RECURSOS DE COOPERACIÓN Y BANCA- NIC							
Informe de iniciativas y seguimiento de Cooperación Internacional y Banca Multilateral	Eficacia	Unidad	100%	Punto medio	Semestral	100%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento correspondiente al primer semestre 2024.
PROCESO MISIONAL: GESTIÓN DEL DESARROLLO SOSTENIBLE- GDS							
Cumplimiento de las actividades de acompañamiento en el ejercicio misional del ministerio	Eficiencia	Porcentaje	80%	Aumentar	Semestral	97.2%	El indicador se estableció de tipo eficiencia; teniendo en cuenta que este tipo de indicador mide los resultados y los recursos utilizados; se recomienda revisar tipo de indicador y fórmula utilizada para su cálculo definida como: “ <i>Actividades de acompañamiento en el ejercicio misional del ministerio ejecutadas/Actividades de acompañamiento en el ejercicio misional del ministerio planificadas</i> ”, toda vez que no se logra evidenciar el análisis de los recursos utilizados para su logro. Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento correspondiente al primer semestre 2024.
PROCESO MISIONAL: INSTRUMENTACIÓN AMBIENTAL-INA							
Gestión de atención satisfactoria al usuario	Efectividad	Porcentaje	100%	Mantener	Mensual	100%	El indicador se estableció de tipo efectividad; teniendo en cuenta la utilidad del indicador definido como: “ <i>Medir el impacto de la transferencia del conocimiento técnico en medio ambiente y desarrollo sostenible a través de la consulta de documentos en la biblioteca especializada</i> ” y la fórmula de cálculo “ <i>N° de usuarios satisfechos/N° de usuarios (Consultas atendidas)</i> ”; en el análisis de avance se indicó el número de usuarios atendidos, pero no se evidenció la forma como se mide la satisfacción o impacto según la descripción del indicador, por lo anterior, es importante revisar y ajustar este indicador. Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento correspondiente al primer semestre 2024.
PROCESO MISIONAL: FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO DE POLÍTICAS PÚBLICAS AMBIENTALES- PPA							



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	TENDENCIA ESPERADA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	EJECUCIÓN JUNIO 2024	ANÁLISIS OCI
Avance en la formulación de las políticas públicas ambientales	Eficacia	Porcentaje	90%	Hacia arriba	Semestral	83%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento del indicador de conformidad con la meta y límite satisfactorio (81%).
PROCESO APOYO: GESTIÓN DOCUMENTAL- DOC							
Eficiencia en la radicación de las comunicaciones de entrada que son recibidas por los canales de la ventanilla de correspondencia	Eficiencia	Porcentaje	100%	Aumentar	Mensual	100%	El indicador se estableció de tipo eficiencia; teniendo en cuenta la fórmula del indicador establecida para su medición: "(Número de comunicaciones oficiales de entrada <u>radicadas</u> mensualmente en ARCA / total comunicaciones que <u>ingresan</u> por los canales atendidos por la ventanilla única de correspondencia mensual y que cumplen requisitos para ser radicados) *100; su formulación no relaciona los recursos utilizados Vs el logro alcanzado. Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024.
Cantidad de consultas atendidas oportunamente del Archivo Central	Efectividad	Porcentaje	90%	Aumentar	Semestral	100%	El indicador se estableció de tipo efectividad; teniendo en cuenta la utilidad del indicador definido como: "Gestionar las actividades administrativas, técnicas y tecnológicas tendientes al eficiente y eficaz y efectivo manejo y organización de las comunicaciones oficiales producidas y recibidas desde su origen y destino final mediante la definición de directrices y la aplicación de metodologías para garantizar la consulta la conservación y utilización de la memoria institucional" Se recomienda revisar la fórmula del indicador el cual debe corresponder a las características de un indicador de efectividad (Medida en que la gestión permite el logro de los resultados planeados con un manejo óptimo de los recursos).
PROCESO APOYO: ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO- ATH							
Ausentismo por causa médica	Efectividad	Porcentaje	3,20%	Disminuir	Mensual	0,16%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024.
Cumplimiento de programación de vacaciones	Eficacia	Porcentaje	80%	Aumentar	Trimestral	86%	El resultado de la ejecución a junio 2024 se encuentra dentro de los límites y meta satisfactorio.
Frecuencia de Accidentalidad	Efectividad	Índice	0,90	Disminuir	Mensual	0	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024.
PROCESO APOYO: CONTRATACIÓN-CTR							



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	TENDENCIA ESPERADA	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	EJECUCIÓN JUNIO 2024	ANÁLISIS OCI
Implementación de los criterios ambientales a los contratos aplicables	Eficacia	Porcentaje	90%	Aumentar	Trimestral	100%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024. Se recomienda revisar el porcentaje de meta, el límite satisfactorio, el límite insatisfactorio, de conformidad con la fórmula de medición, la cual indica <i>(Número de contratos adjudicados con criterios ambientales / Número de estudios previos que incluyen criterios ambientales) X 100</i> . Es importante que se revise de acuerdo con la meta establecida del 90%, teniendo en cuenta que los contratos adjudicados con criterios ambientales <u>deben</u> establecer los mismos en sus estudios previos, por ende, la verificación de la aplicación de los criterios ambientales deberá realizarse sobre el 100%.
Revisión de proyectos actas de liquidación	Eficacia	Porcentaje	90%	Aumentar	Trimestral	100%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024, el indicador se encuentra en el nivel satisfactorio.
PROCESO APOYO: GESTIÓN JURÍDICA- GJR							
Atención integral de las acciones de tutela dentro del término legal concedido	Eficacia	Porcentaje	90%	Hacia arriba	Mensual	100%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024. Es importante revisar la meta establecida del 90%, teniendo en cuenta la utilidad del indicador <i>“Establecer un método de medición que certifique la sustentación de las acciones de tutela en las que es parte el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible”</i> , de conformidad con el reporte mensual de cumplimiento al 100%.
PROCESO APOYO: SERVICIO AL CIUDADANO-SCD							
Cumplimiento de los requisitos establecidos en el índice de transparencia	Efectividad	Porcentaje	80%	Aumentar	Trimestral	95%	El indicador se estableció de tipo efectividad; teniendo en cuenta la fórmula del indicador establecida para su medición, así: <i>“(Subcategorías cumplidas)/(Total de subcategorías) x 100”</i> . Se recomienda revisar la fórmula del indicador el cual corresponde a las características de un indicador de eficacia (Grado en el que se realizan las actividades planeadas y se logran los resultados planeados)
Ejecución de actividades de Gobierno Abierto	Eficiencia	Porcentaje	80%	Aumentar	Trimestral	100%	Se evidenció el reporte de avance y cumplimiento a junio de 2024. Fórmula: <i>(Número de procesos de participación, Innovación, comunicación y transparencia desarrollados por la UCGA / Número de procesos proyectados) X 100</i> Se recomienda revisar la fórmula del indicador el cual corresponde a las características de un indicador de eficacia (Grado en el que se realizan las actividades planeadas y se logran los resultados planeados).

Fuente: Información suministrada OAP y Plataforma SOMOSIG. Consulta noviembre 2024



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

A partir de lo analizado y consolidado en la tabla 2, se presentan los resultados obtenidos de acuerdo con la muestra seleccionada, así:

CONCEPTO	RESULTADO
Indicadores de la muestra	15
Indicadores que cumplieron la meta	15
Indicadores de eficacia	7
Indicadores de eficiencia	3
Indicadores de efectividad	5
Indicadores con observaciones	8

Fuente: Elaboración OCI- Información suministrada por la OAP

Del total de 15 indicadores tomados como muestra; el 100% realizaron reporte según la periodicidad establecida en la ficha del indicador y cumplieron la meta, por lo tanto, no se evidenciaron acciones de mejora. Del universo de la muestra, el 47 % corresponde a indicadores tipo eficacia, el 20% de eficiencia y el 33% de efectividad. Del total, el 53% presentaron observaciones frente a la relación de la fórmula establecida para su cálculo con el concepto de la tipología del indicador.

Frente a lo anteriormente analizado esta Oficina observó, lo siguiente:

En lo que respecta a la clasificación de la tipología del indicador como se indica en el M-E-SIG05 – “Manual de Indicadores” en su versión 6 (eficacia, eficiencia y efectividad) consultado en el aplicativo SOMOSIG; la formulación de algunos indicadores no corresponde a la descripción de la tipología, utilidad y fórmula planteada, como se observa en la tabla 2. **(Observación No 1)**

Respuesta OAP

“Se acoge la observación del equipo auditor, frente a verificar en el módulo de indicadores del SOMOSIG la clasificación de la tipología de los indicadores, los cuales serán revisados en la actualización de los indicadores del Sistema Integrado de Gestión para la vigencia 2025”.

Conclusión OCI

De conformidad con la respuesta allegada por la Oficina Asesora de Planeación, se mantiene la observación con la finalidad que el área genere acciones de mejora.

4.2.2 Análisis indicadores plataforma +Clima

En virtud de lo establecido en la Ley 2169 de 2021 “Por medio de la cual se impulsa el desarrollo bajo en carbono del país mediante el establecimiento de metas y medidas mínimas en materia de carbono neutralidad y resiliencia climática y se dictan otras disposiciones”, en su artículo 2, parágrafo 1, se indica lo siguiente:

“Parágrafo 1°. Las entidades territoriales y los organismos y entidades del orden nacional deberán implementar las acciones necesarias para lograr estas metas en el marco de las competencias que les han

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

sido asignadas por la Constitución y la ley, así como trabajar conjuntamente con el sector privado, crear los Instrumentos necesarios y promover la implementación de acciones que aporten a las metas nacionales.”

En el artículo 6 de la mencionada ley, se establecen las metas en materia de adaptación al cambio climático; se indican 20 metas en materia de adaptación al cambio climático en cabeza del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible, las cuales, deberán ser ejecutadas por las entidades territoriales, las autoridades ambientales, el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y demás organismos y entidades integrantes del Sistema Nacional Ambiental (SINA).

En este sentido, y de conformidad con lo remitido por la Oficina Asesora de Planeación indicó lo siguiente:

“La plataforma en donde se podrá monitorear los avances de Colombia hacia la carbono-neutralidad, la resiliencia climática y el desarrollo bajo en carbono, en consonancia con el cumplimiento de las metas y medidas establecidas en la Ley 2169 de 2021 (Ley de Acción Climática) y la Contribución Determinada a Nivel Nacional (NDC, sigla en inglés).

Actualmente, esta plataforma esta administrada por el DNP y se encuentra desde junio en la fase de formulación, por lo que los sectores están formulando los planes de implementación y las fichas técnicas de los indicadores de acuerdo con las metas que se encuentran a cargo de cada entidad. La fase de formulación se hace sobre la misma plataforma. Se espera que para finalizar el año se cuente con el módulo de seguimiento y la visualización al ciudadano. El enlace es <https://masclima.dnp.gov.co/>”.

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno, realizó análisis a lo establecido en la plataforma *Sinergia +Clima* administrada por el Departamento Nacional de Planeación, en lo que corresponde a las metas formuladas bajo la responsabilidad de Ministerio de Ambiente, así:

Tabla 3: Análisis indicadores -+Clima

DESCRIPCIÓN DE LA META	META TOTAL	DESCRIPCION DEL INDICADOR	META 2023	AVANCE GENERAL META/ANÁLISI OCI
Pilotos ejecutados a 2025 para la implementación de acciones de los Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático Territoriales (PIGCCT)	9	Mide la cantidad de pilotos (proyectos) ejecutados (implementados o en implementación) a 2025 en el marco de los Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático Territoriales (PIGCCT).	2 pilotos	0% Análisis OCI: No se evidenció reporte de avance en la plataforma para la meta de 2023.
Porcentaje de políticas, normatividad e instrumentos de cambio climático que integran la educación con enfoque en derechos humanos y diferencial.	80	Mide el porcentaje de políticas, instrumentos de política y/o normativos en Cambio Climático que integran procesos de formación, capacitación y sensibilización con enfoque en derechos humanos, diferencial, étnico de género e intergeneracional que impulsarán el conocimiento y la conciencia pública hacia la acción climática respecto al total de políticas, instrumentos de política y/o normativos susceptibles de integrar la educación con enfoque diferencial.	No aplica	Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2026 (meta parcial de 40 porcentaje de políticas).

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

DESCRIPCIÓN DE LA META	META TOTAL	DESCRIPCION DEL INDICADOR	META 2023	AVANCE GENERAL META/ANÁLISI OCI
Estrategias pedagógicas de educación ambiental implementadas en la sensibilización en cambio climático y fortalecimiento de competencias ciudadanas en participación de acción por el clima.	70	Mide el número de estrategias pedagógicas de educación ambiental implementadas para la sensibilización en cambio climático y el fortalecimiento de competencias ciudadanas para la participación efectiva en la acción por el clima. Las estrategias territoriales de educación ambiental implementadas se caracterizan por estar al alcance de las formas organizativas, didácticas y pedagógicas.	No aplica	Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2025 (meta parcial de 5 estrategias pedagógicas).
Planes Integrales de Cambio Climático Territoriales (PIGCCT) formulados y en implementación por parte de las entidades territoriales.	100	Mide la cantidad de Planes Integrales de Gestión del Cambio Climático Territoriales (PIGCCT) formulados y con acciones en implementación por parte de las entidades territoriales, como contribución a la consolidación de territorios más resiliente, con un desarrollo rural y urbano bajo en carbono.	78%	0% Análisis OCI: No se evidenció reporte de avance en la plataforma para la meta de 2023.
Cuerpos de agua con ronda hídrica acotada	123	Mide el avance anual de la implementación del instrumento de acotamiento de la ronda hídrica de los cuerpos de agua, por parte de las Autoridades Ambientales. El indicador muestra la implementación del acotamiento de la ronda hídrica como determinante ambiental, contribuyendo al mantenimiento y/o recuperación de la funcionalidad de los cuerpos de agua en el país.	71 número de cuerpos de agua con ronda hídrica acotada	25,3% Análisis OCI: La meta establecida para el 2023 es de 71 de avance; se reporta un avance general de 61.
Medidas de mitigación de GEI y/o adaptación, presentadas a través del plan de gestión de cambio climático del POA competencia de la ANLA en el marco de los instrumentos de manejo y control ambiental.	50	Mide el número de medidas de mitigación de Gases de Efecto Invernadero GEI y/o adaptación que son presentadas a través del plan de gestión de cambio climático formulado e implementado por los proyectos, obras y/o actividades (POA) competencia de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales en el marco de los instrumentos de manejo y control ambiental.	No aplica	Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2026 (meta parcial de 10 medidas de mitigación).
Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático Territoriales y Sectoriales con estrategias definidas y en implementación para integrar procesos de formación, capacitación y sensibilización	40	Mide el número de Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático Territoriales y Sectoriales PIGCCT y PIGCCS con estrategias de educación que contengan formación, capacitación y sensibilización, con enfoque en derechos humanos, intergeneracional, diferencial, étnico y de género en implementación.	No aplica	0% Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2024 (meta parcial 20 Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático).
Planes de Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas - POMCA formulados y/o ajustados con consideraciones de variabilidad y cambio climático.	135	Mide el número de Planes de Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas- POMCA formulados y/o ajustados a nivel nacional a partir de la nueva estructura de planificación y ordenación de cuencas hidrográficas, acorde con el Decreto 1640 de 2012 (Hoy compilado en el Decreto 1076 de 2015) como contribución a la	90 POMCA formulados y/o ajustados	0% Análisis OCI: La meta establecida para el 2023 es de 90; no se evidenció reporte de avance de acuerdo con la meta propuesta.



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

DESCRIPCIÓN DE LA META	META TOTAL	DESCRIPCION DEL INDICADOR	META 2023	AVANCE GENERAL META/ANÁLISI OCI
		reducción del riesgo y los impactos ecosistémicos y socioeconómicos asociados a la variabilidad y al cambio climático en los territorios.		
Documentos técnicos sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación al cambio climático para reportes bienales de transparencia y comunicaciones nacionales de cambio climático, con información del SIIVRA	5	Mide el avance en la generación de documentos técnicos sobre vulnerabilidad, riesgo y adaptación al cambio climático, elaborados con información del SIIVRA para los reportes bienales de transparencia y las comunicaciones nacionales de cambio climático	No aplica	0% Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2024 (meta parcial 1 avance documento técnico).
Áreas de manglar en proceso de restauración	3.160	Mide las áreas de manglar en proceso de restauración, como contribución a la recuperación de la base natural de la zona costera y soporte a los medios de vida de las pueblos étnicos, campesinado y otras comunidades locales.	660 hectáreas	0% Análisis OCI: No se evidenció reporte de avance en la plataforma para la meta de 2023.
Actividades económicas con emisiones de GEI respaldadas con cupos transables bajo el Programa Nacional de Cupos Transables de Emisión de GEI (PNCTE)	100	Actividades económicas que reportan emisiones de GEI al gobierno y las respaldan con cupos transables de emisión, teniendo en cuenta las actividades económicas con obligación de reporte y respaldo para el correspondiente año. Una empresa perteneciente a una actividad económica puede sumar para el indicador, sin embargo, se monitoreará que la mayoría (90%) de las empresas de una respectiva actividad económica están respaldando sus cupos.	No aplica	Análisis OCI: El primer corte de avance se debe presentar para la vigencia 2026 (meta parcial 80% avance).

Fuente: Elaboración OCI- Información plataforma +Clima (DNP) <https://masclima.dnp.gov.co/#/> -Consultado noviembre 2024

De acuerdo con el análisis realizado se observó lo siguiente:

Al consultar con corte a 20 de noviembre de 2024 la plataforma +Clima, se evidenció un total de 11 metas con sus respectivos indicadores, en la cual se establece como entidad responsable al Ministerio de Ambiente; cada meta formulada tiene una periodicidad y meta total de cumplimiento específica, se encuentra establecida en la ficha técnica de cada una de ellas. De acuerdo con lo evidenciado en la plataforma, hay algunas metas definidas para la vigencia 2023 que aún no se refleja su reporte de avance de conformidad con la meta parcial definida, como se ilustra en la tabla 3. Se solicita a la OAP aclarar esta situación.

Respuesta OAP

“La plataforma +Clima se puso en marcha a mediados del año 2024, y actualmente, como se mencionó en la información enviada al iniciar la auditoría, el sector se encuentra en la fase de formulación.



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Aun así, en el mes de octubre se logró la aprobación de un conjunto de metas y medidas en la plataforma, por lo que las 11 metas y medidas aprobadas continuaron en la fase de seguimiento dentro de la misma.

En noviembre, se envió al gerente de cada meta el usuario y la contraseña para acceder a la plataforma, lo que permitió que los responsables pudieran registrar los avances de los reportes correspondientes a cada periodo, según las fichas técnicas. Este acceso estuvo disponible del 1 al 15 de noviembre, con el fin de que los gerentes pudieran cargar los reportes y ponerse al día de acuerdo con como la ventaba de tiempo se los permitiera.

Además, se debe aclarar que los reportes relacionados con los indicadores de producto y resultado requieren la aprobación por parte del Departamento Nacional de Planeación (DNP) en la plataforma. Esto implica que, para habilitar el siguiente mes de reporte, el periodo anterior debe contar con la aprobación correspondiente.

Asimismo, es necesario aclarar los roles establecidos en la plataforma:

- **Responsable de Planeación:** El coordinador sectorial (o equivalente), quien es el responsable directo ante +Clima del registro de la información en la etapa de formulación.
- **Gerente de Meta:** Responsable de proponer la ficha técnica del indicador y, posteriormente, de realizar los reportes cuantitativos y cualitativos.
- **Responsable de Dirección Técnica (DNP):** Encargados de la revisión y aprobación de las fichas técnicas.
- **Profesional DSEPP (DNP):** El coordinador técnico responsable de liderar el proceso de construcción de la batería de indicadores de Producto y Resultado, así como de validar la información cargada en +Clima.

Por lo tanto, se aclara que la Oficina Asesora de Planeación no es responsable de cargar los reportes de avance en la plataforma, ya que esta responsabilidad recae sobre el gerente de cada meta.

Finalmente, en cuanto al cierre de la plataforma en noviembre, los reportes de avances se cerraron con los siguientes resultados:"

Código	Meta	Responsable	II Semestre 2022		I Semestre 2023		II Semestre 2023		I Semestre 2024	
			Gestión	Producto/Resultado	Gestión	Producto/Resultado	Gestión	Producto/Resultado	Gestión	Producto/Resultado
MET_AN022	Diseñar e implementar a 2028 un Sistema Integrador de Información sobre Vulnerabilidad, Riesgo y Adaptación al Cambio Climático (SIVRA), que permita monitorear y evaluar la adaptación al cambio climático en Colombia	IDEAM	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_AN023	Formular o ajustar a 2030, un mínimo de ciento treinta y cinco (135) Planes de Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas (POMCA) incorporando consideraciones de variabilidad y cambio climático, de conformidad con la priorización que establezca el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	DGIRH	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_AN033	Acotar a 2030, los cuerpos de agua priorizados por parte de las Autoridades Ambientales competentes, de conformidad con la guía técnica para el acotamiento de rondas hídricas expedida por el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, y demás instrumentos correspondientes.	DGIRH	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_AN042	Inclusión de consideraciones de cambio climático en los instrumentos de manejo y control ambiental de proyectos obras y/o actividades de competencia de la Autoridad Nacional de Licencias Ambientales (ANLA) a partir del año 2020.	ANLA	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN001	Ejecutar a 2025, nueve (9) pilotos para la implementación de acciones de los Planes Integrales de Gestión del Cambio Climático Territoriales (PIGCTT), por parte de las entidades territoriales.	DCCGR	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN017	Integrar a 2030 en las políticas, normatividad e instrumentos de cambio climático, procesos de formación, capacitación y sensibilización con enfoque en derechos humanos, diferencial, étnico de género e intergeneracional.	DCCGR	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN018	Definir e implementar a 2025, estrategias en los PIGCTT y PIGCCS para integrar procesos de formación, capacitación y sensibilización, con enfoque en derechos humanos, intergeneracional, diferencial, étnico y de género.	DCCGR	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN019	Diseñar e implementar estrategias pedagógicas en el marco de la Escuela Nacional de Formación Ambiental -SAVIA- para sensibilizar y formar a la ciudadanía sobre las causas y las consecuencias del cambio climático, fortaleciendo las competencias ciudadanas para la participación efectiva en la acción por el clima.	SEP	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN002	Formulados y en implementación a 2030 el cien por ciento (100%) de los Planes Integrales de Gestión del Cambio Climático Territoriales (PIGCTT), por parte de las entidades territoriales.	DCCGR	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_IN013	En implementación a 2030, el cien por ciento (100%) del Programa Nacional de Cupos Transables de Emisión (PNCTE).	DCCGR	●	●	●	●	●	●	●	●
MET_AN027	Actualizar e implementar a 2030 el cien por ciento (100%) del Programa Nacional de Uso Sostenible, Manejo y Conservación de los Ecosistemas de Manglar.	DAMCRA	●	●	●	●	●	●	●	●

Fuente: Respuesta OAP - Radicado 12042024E3018905 diciembre 2024



SC-2000142



SA-2000143

F-C-EIN-04:V5

Página 18 | 70

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Para entender el anterior tablero, tener como referencia la siguiente imagen:

No Requiere Reporte	
Pendiente de Repoorte	
Reporte Cargado	

Fuente: Respuesta OAP - Radicado 12042024E3018905 diciembre 2024

Conclusión OCI

De acuerdo con la información allegada frente al reporte en la plataforma Clima+, los indicadores bajo la responsabilidad del Ministerio de Ambiente se encuentran en etapa de formulación y aprobación por parte del Departamento Nacional de Planeación, por lo anterior es importante que cada Gerente de meta tenga en cuenta las ventanas de tiempo para el cargue de información. Asimismo, se define en los lineamientos de este reporte, que: el “*responsable de Planeación: El coordinador sectorial (o equivalente), quien es el responsable directo ante +Clima del registro de la información en la etapa de formulación*”. En ese orden, desde esta Oficina se genera una **alerta** con el propósito que desde el rol responsable de planeación se realicen las comunicaciones respectivas a los Gerentes de meta para publicar la información en los términos establecidos para tal fin.

4.2.3 Análisis indicadores del Plan de Acción Institucional

La Circular No 001 de 2018, del Consejo para la Gestión y el Desempeño Institucional, genera los lineamientos planeación estratégica e institucional, el cual contempla la alineación de los objetivos institucionales con el Plan Nacional de Desarrollo entre los cuales se señala que los objetivos deben estar alineados con los objetivos nacionales y sectoriales y las metas a mediano y largo plazo.

El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible generó la planeación estratégica en el marco del Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 “*Colombia Potencia Mundial de la Vida*”. Mediante memorando 12032024E3013999 del 30 de agosto de la OAP informó frente a los indicadores del plan de acción:

“El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible para la vigencia 2024 ha definido en el Plan de Acción institucional. Este fue resultado del proceso conjunto de planeación con todas las dependencias identificando en su estructura las actividades, metas e indicadores respectivos. El plan de acción institucional 2024 fue aprobado en el Comité de Gerencia del 29 de diciembre y concluyó con su publicación en enero del 2024 del plan de acción definitivo a esa fecha en la página web de la entidad y que puede consultarse en este enlace: <https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/plan-de-accion-institucional/>”

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Dependencia líder proyecto	No. Indicadores de Gestión desagregados
DAASU	22
DAMCRA	12
DBBSE	4
	9
DCCGR	1
	15
	3
	1
	1
DGIRH	8
DOAT-SINA	9
GCOM	5
OAI	4
OAJ	4
OAP	12
ONVS	6
OTIC	8
SEP	10
SG	7
	12
Total general	153

Fuente: Memorando 12032024E3013999 remitido por la OAP a la OCI

En orden a la respuesta emitida por la OAP a esta oficina se reportaron ciento cincuenta y tres (153) indicadores para catorce (14) Dependencias líder de proyecto.

Estructura Plan del Acción

▪ Líneas Plan Nacional de Desarrollo

La formulación del Plan de Acción se inicia con la descripción de lo planteado en el Plan Nacional de Desarrollo-PND, desde donde se identifica y se hace la trazabilidad que todas las actividades cumplan los lineamientos planteados por el Gobierno Nacional para el Sector Ambiente, en el plan de acción formulado por el Ministerio todos los indicadores y acciones se encuentran definidas y ancladas al PND.

Líneas Plan Nacional de Desarrollo					
Estrategia transversal	Transformación	Pilar	Catalizador	Programa presupuestal	Programa Ministra/Gobierno

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Estrategia transversal

A continuación, se relacionan las estrategias transversales en las cuales se enmarca el Plan de Acción del Ministerio, la estrategia con mayores actividades asignadas corresponde a la 31. Bloque estratégico III 3. Bloque habilitador de la convergencia regional, siendo estas 52, así:



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Estrategia transversal	Actividades
01. Naturaleza viva: revitalización con inclusión social	13
02. Transición económica para alcanzar carbono neutralidad y consolidar territorios resilientes al clima	19
04. Economía productiva a través de la reindustrialización y la bioeconomía	28
31. Bloque estratégico III 3. Bloque habilitador de la convergencia regional	52
01. Consolidar la base natural, cultural y arqueológica del territorio como los elementos primarios del ordenamiento territorial, bajo un enfoque de justicia ambiental orientado al desarrollo sostenible.	41
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Transformaciones

El plan de acción del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible se enmarca en tres transformaciones de las cinco planteadas en el Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 “*Colombia, potencia mundial de la vida*”.

TRANSFORMACIONES	Actividades
1. Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental	38
4. Transformación productiva, internacionalización y acción climática	63
5. Convergencia regional	52
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

La transformación que mayores actividades concentra es la Transformación productiva, internacionalización y acción climática con un 40% de actividades formuladas, seguida por la Convergencia Nacional con un 34% y con un 25% el Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental; dentro de cada una de ellas se definen los catalizadores y los componentes.

Pilares

Las actividades planteadas en el plan de acción se encuentran inmersas en 8 pilares, el que más número de actividades agrupa es el de Fortalecimiento institucional como motor de cambio para recuperar la confianza de la ciudadanía y para el fortalecimiento del vínculo Estado-Ciudadanía con 52 actividades, así:

Pilar	Actividades
1. Hacia una economía carbono neutral, un territorio y una sociedad resiliente al clima	19
1. Justicia ambiental y gobernanza inclusiva	12
1. Programa de conservación de la naturaleza y su restauración	13
2. El agua, la biodiversidad y las personas, en el centro del ordenamiento territorial	17
2. Reindustrialización en actividades conducentes a la sociedad del conocimiento	28
5. Fortalecimiento institucional como motor de cambio para recuperar la confianza de la ciudadanía y para el fortalecimiento del vínculo Estado-Ciudadanía	52
a. Ciclo del agua como base del ordenamiento territorial.	9



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Pilar	Actividades
b. Restauración participativa de ecosistemas, áreas protegidas y otras áreas ambientalmente estratégicas	3
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Catalizadores

Las 153 actividades planteadas para ejecutar durante la vigencia 2024 en las diferentes dependencias del Ministerio, están relacionadas con los siete (7) catalizadores que se relacionan en el siguiente cuadro:

Catalizadores	Actividades
01. Consolidar la base natural, cultural y arqueológica del territorio como los elementos primarios del ordenamiento territorial, bajo un enfoque de justicia ambiental orientado al desarrollo sostenible.	29
01. Naturaleza viva: revitalización con inclusión social	13
02. Transición económica para alcanzar carbono neutralidad y consolidar territorios resilientes al clima	19
04. Economía productiva a través de la reindustrialización y la bioeconomía	28
1. Programa de conservación de la naturaleza y su restauración	3
2. El agua, la biodiversidad y las personas, en el centro del ordenamiento territorial	9
31. Bloque estratégico III 3. Bloque habilitador de la convergencia regional	52
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Programa presupuestal

El plan de acción se encuentra alineado con el presupuesto por lo que las actividades se encuentran vinculadas con los diferentes programas presupuestales, se refieren ocho programas presupuestales que garantizan los recursos en la ejecución de las diferentes actividades.

Programa presupuestal	Actividades
3201 - Fortalecimiento del desempeño ambiental de los sectores productivos	28
3202 - Conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	13
3203 - Gestión integral del recurso hídrico	8
3205 - Ordenamiento ambiental territorial	9
3206 - Gestión del cambio climático para un desarrollo bajo en carbono y resiliente al clima	21
3207 - Gestión integral de mares, costas y recursos acuáticos	12
3208 - Educación Ambiental	10
3299 - Fortalecimiento de la gestión y dirección del Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible	52
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Programa Ministra/Gobierno

El plan de acción materializa los diferentes componentes del Plan Nacional de Desarrollo en programas, los cuales vincula las actividades que permitirán el cumplimiento de los programas definidos por el Gobierno Nacional.

Programa Ministra/Gobierno	Actividades
a. Ciclo del agua como base del ordenamiento territorial	26
a. Financiamiento climático neto como motor para el desarrollo sostenible	21
a. Freno de la deforestación, restauración y conservación de la Amazonia	1
a. Implementación del Acuerdo de Escazú	10
b. Democratización del conocimiento, la información ambiental y de riesgo de desastres	8
b. Restauración participativa de ecosistemas, áreas protegidas y otras áreas ambientalmente estratégicas	21
c. Modernización de la institucionalidad ambiental y de gestión del riesgo de desastres	44
d. Instrumentos de control y vigilancia ambiental para la resiliencia	22
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

El plan de Acción del Ministerio se encuentra planteado y alineado con el Plan Nacional de Desarrollo en sus diferentes componentes.

■ Políticas Minambiente

Políticas Minambiente	
Política Pública Ambiental	Objetivo específico de la Política Pública Ambiental

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En este ítem del Plan de Acción del Ministerio **Políticas Minambiente** en la información allegada por la OAP se registran cincuenta y ocho (58) N/A y noventa y cinco (95) por definir. Se solicitará a la OAP aclarar por qué no se refleja información en lo relacionado con las Políticas Minambiente. **(Observación No. 2)**

Respuesta OAP

“En el caso de la descripción “N/A”, obedece a que esas actividades desagregadas del plan de acción no se enmarcan en ninguna política ambiental en específico, de acuerdo con lo identificado previamente por parte de las áreas y dependencias del Ministerio. Ahora bien, considerando que en la agenda de formulación de políticas públicas está planteada la reformulación de gran parte de las políticas públicas actuales, para algunas de las dependencias se estableció definir la correlación de actividades desagregadas y políticas públicas hasta tanto consolidar las nuevas. Lo anterior, teniendo en cuenta que las actividades desagregadas plantean un detalle muy específico frente a las políticas públicas, lo que requiere una tarea más integral. No obstante, con la finalidad de no mantener esta clasificación pendiente, para la vigencia 2025, se tiene proyectado realizar unas



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

correlaciones temporales y no esperar a que las políticas nuevas estén adoptadas, lo que permitirá modificarse posteriormente”

Conclusión OCI

La observación se ratifica con la finalidad que se generen las acciones de mejora pertinentes y la información que se reporte se encuentre diligenciada en su totalidad.

▪ Aspectos SIG y MIPG

Aspectos SIG y MIPG	
Proceso (SOMOSIG)	Planes Decreto 612 de 2018

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Frente al proceso SOMOSIG se relacionan 13 procesos y uno que involucra varios procesos como se detalla en la siguiente tabla:

No	Proceso (SOMOSIG)	Dependencia ejecutora proyecto	%
1.	ATH - Administración del Talento Humano	2	1%
2.	DOC - Gestión Documental	2	1%
3.	EIN - Evaluación Independiente	7	5%
4.	GAC - Gestión Administrativa, Comisiones y Apoyo Logístico	3	2%
5.	GCE - Gestión de Comunicación Estratégica	5	3%
6.	GDS - Gestión Del Desarrollo Sostenible	52	34%
7.	GET - Gestión Estratégica de Tecnologías de la Información	8	5%
8.	GIP - Gestión Integrada del Portafolio de Planes, Programas y Proyectos	10	7%
9.	GJR - Gestión Jurídica	4	3%
10.	INA - Instrumentación Ambiental	49	32%
11.	NIC - Negociación Internacional, Recursos de Cooperación y Banca	4	3%
12.	SCD - Servicio al Ciudadano	2	1%
13.	SIG - Administración del Sistema Integrado de Gestión	2	1%
14.	Varios procesos	3	2%
	Total	153	100%

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En lo relacionado con Planes Decreto 612 de 2018 “*Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado.*”, catorce (14) actividades cumplen con los requerimientos del Decreto en mención, ciento treinta y nueve actividades no aplican, en el siguiente decreto se relacionan la cantidad de dependencias que tienen asignadas actividades que dan cumplimiento al Decreto.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Planes Decreto 612 de 2018	Cuenta de Dependencia ejecutora proyecto
1. Plan Institucional de Archivos de la Entidad PINAR	2
10. Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI	8
9. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	2
N/A	139
Plan Anual de Adquisiciones	1
Plan Estratégico de Talento Humano (incluye: Plan de Previsión de Recursos Humanos, Plan Institucional de Capacitación, Plan de Incentivos Institucionales, Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo)	1
Total general	153

▪ Dependencias responsables

De la base de datos allegada por la OAP, se identificó que las 153 actividades se encuentran distribuidas en catorce (14) dependencias líderes y quince (15) dependencias ejecutoras, esto se da en orden a que la Oficina de Control Interno se encuentra inmersa en el proyecto de la Secretaría General.

Dependencia líder/ Dependencia ejecutora	Actividades desagregadas
SEP	10
SEP	10
DAASU	22
DAASU	22
DAMCRA	12
DAMCRA	12
DBBSE	13
DAASU	4
DBBSE	9
DCCGR	21
SEP	1
DCCGR	15
DGIRH	3
OAJ	1
SG	1
DGIRH	8
DGIRH	8
DOAT-SINA	9
DOAT-SINA	9
GCOM	5
GCOM	5

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Dependencia líder/ Dependencia ejecutora	Actividades desagregadas
OAI	4
OAI	4
OAJ	4
OAJ	4
OAP	12
OAP	12
ONVS	6
ONVS	6
OTIC	8
OTIC	8
SG	19
OCI	7
SG	12
Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

▪ Cadena de Valor del Proyecto

Cadena de valor del proyecto				
Proyecto	Código producto	Producto	Actividades principales	Actividades desagregadas

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Proyectos

Las ciento cincuenta y tres actividades se encuentran inmersas en quince proyectos de inversión como se detalla en la siguiente tabla:

No	Proyectos	Actividades
1.	Contribución de la gestión en el ciclo del agua para el ordenamiento ambiental territorial nacional	8
2.	Fortalecimiento de la acción climática territorial y sectorial del país Nacional	20
3.	Fortalecimiento de la ejecución de acciones, políticas, medidas y directrices jurídicas del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible nacional	5
4.	Fortalecimiento de la gestión ambiental sectorial y urbana a nivel nacional	22
5.	Fortalecimiento de la gestión integral de la biodiversidad y el ordenamiento ambiental de las zonas marinas, costeras e insulares de Colombia nacional	12
6.	Fortalecimiento de la planeación y la gestión estratégica del sector ambiente y desarrollo sostenible nacional	12
7.	Fortalecimiento de las capacidades institucionales para implementar procesos interculturales de educación y participación en torno a la preservación de la naturaleza para la vida, el ordenamiento alrededor del agua y gobernanza ambiental nacional	10
8.	Fortalecimiento de las estrategias de comunicación e información de la política del sector ambiental nacional	5



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Proyectos	Actividades
9.	Fortalecimiento institucional para el posicionamiento de Colombia en los escenarios internacionales y la gestión de recursos de cooperación internacional para el sector ambiental nacional	4
10.	Fortalecimiento y transformación digital de la estrategia de la TI en el Ministerio de Ambiente y desarrollo Sostenible nacional	8
11.	Generación de capacidades para la gobernanza del sistema nacional ambiental y el ordenamiento ambiental territorial alrededor del ciclo del agua en el territorio nacional	9
12.	Implementación de estrategias de reducción a la deforestación y alternativas sostenibles Amazonas, Caquetá, Putumayo, Guaviare, Meta	1
13.	Modernización institucional para aumentar la eficacia de la gestión del ministerio de ambiente y desarrollo sostenible nacional	19
14.	Protección de la biodiversidad y los servicios ecosistémicos en el territorio nacional	12
15.	Transformación de la estrategia para el desarrollo de los negocios verdes y sostenibles, los instrumentos económicos e incentivos ambientales nacional	6
Total		153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Código producto, corresponde al código del producto del proyecto de inversión.

Producto: Se listan 22 productos que se encuentran vinculados a las dependencias ejecutorias como se reseña en el siguiente cuadro:

No	Producto	Dependencia ejecutora proyecto
1.	Documento para la planeación estratégica en TI	1
2.	Documentos de investigación	1
3.	Documentos de lineamientos técnicos	27
4.	Documentos de lineamientos técnicos para la conservación de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	1
5.	Documentos de planeación	22
6.	Documentos de política	7
7.	Documentos normativos	15
8.	Sedes mantenidas	2
9.	Servicio de acompañamiento a la implementación de estrategias de educación ambiental	2
10.	Servicio de acompañamiento a la implementación de estrategias de participación ciudadana en la gestión ambiental	3
11.	Servicio de actualización del Sistema de Gestión	3
12.	Servicio de apoyo técnico para la implementación de acciones de mitigación y adaptación al cambio climático	10
13.	Servicio de articulación institucional para el manejo marino, costero e insular colombiano	2
14.	Servicio de articulación para la gestión del cambio climático en la toma de decisiones sectoriales y territoriales	5
15.	Servicio de asistencia técnica	21

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Producto	Dependencia ejecutora proyecto
16.	Servicio de divulgación de la información de la política nacional de educación ambiental y participación	2
17.	Servicio de Gestión Documental	2
18.	Servicio de implementación sistemas de gestión	15
19.	Servicios de información actualizados	2
20.	Servicios de información implementados	2
21.	Servicios de información para el seguimiento a los compromisos en cambio climático de Colombia	5
22.	Servicios tecnológicos	3
Total		153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Actividades principales

Se relacionan 40 actividades principales en las cuales confluyen diferentes dependencias ejecutoras del proyecto, así:

No	Actividades principales	Dependencia ejecutora proyecto
1.	1. Articular la aplicación de instrumentos de planificación de cuencas y acuíferos en el ordenamiento ambiental y desarrollo territorial.	5
2.	1. Aumentar el acompañamiento técnico en la implementación de los Negocios Verdes y Sostenibles	3
3.	1. Aumentar las acciones para la conservación de la Biodiversidad	6
4.	1. Aumentar las capacidades de orientación estratégica y administrativas del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	6
5.	1. Aumentar los procesos para la incorporación y entendimiento de los temas de transparencia y ambición climática Sectorial y Territorial.	5
6.	1. Consolidar las aplicaciones y sistemas de información misionales, transversales y operativos del ministerio y del sector	4
7.	1. Elaborar documentos técnicos y normativos que orienten los mecanismos de coordinación, articulación y participación ciudadana con las entidades del Sistema Nacional Ambiental - SINA.	4
8.	1. Establecer sistemas sostenibles de conservación y promoción de servicios ecosistémicos	1
9.	1. Fortalecer capacidades para el desarrollo de procesos de formación en educación ambiental enfocados en la transformación intercultural hacia la preservación y cuidado de la vida.	2
10.	1. Fortalecer la articulación en la planeación estratégica y el seguimiento institucional y sectorial	4
11.	1. Fortalecer la articulación institucional pública con sectores, comunidades y sociedad civil para el manejo integral marino, costero e insular	2
12.	1. Fortalecer la efectividad en la implementación de las estrategias de comunicación e información de las políticas del sector ambiental.	5
13.	1. Gestionar las diferentes iniciativas y proyectos de cooperación y banca internacional en materia ambiental	2
14.	1. Implementar medidas para sostener el Sistema de Control Interno y la actuación institucional en el marco de los principios de la función pública	7
15.	1. Mejorar la Calidad Ambiental de las áreas urbanas	7

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Actividades principales	Dependencia ejecutora proyecto
16.	1. Mejorar las condiciones para ejercer la defensa y representación de los intereses técnico-jurídicos, administrativos, patrimoniales y judiciales del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible.	5
17.	2. Articular la aplicación de instrumentos de administración del agua sobre uso eficiente, control y la descontaminación con justicia ambiental.	2
18.	2. Contribuir en el reconocimiento y uso de los medios de implementación para la acción climática Sectorial y Territorial	5
19.	2. Desarrollar mecanismos y estrategias de gestión presupuestal y de proyectos de inversión	4
20.	2. Dinamizar las acciones para la motivación en el uso de los instrumentos económicos.	3
21.	2. Formular lineamientos y estudios técnicos de planificación y ordenamiento ambiental territorial alrededor del ciclo del agua en el territorio nacional.	3
22.	2. Fortalecer la gestión integral de la biodiversidad y sus servicios ecosistémicos	2
23.	2. Fortalecer la gobernanza para la restauración y monitoreo de la biodiversidad, los ecosistemas y sus servicios y la gestión de soluciones basadas en la naturaleza en respuesta a la crisis climática y la pérdida de biodiversidad	3
24.	2. Fortalecer la infraestructura tecnológica y servicios informáticos del ministerio.	3
25.	2. Gestionar el cumplimiento de los compromisos asumidos por Colombia en el marco de tratados y otras instancias internacionales para el sector ambiental	2
26.	2. Gestionar la implementación de los instrumentos para la transformación sostenible de los Sectores Productivos.	9
27.	2. Optimizar la gestión documental y el flujo de la información institucional.	2
28.	2. Promover el acceso amplio, oportuno y diferenciado a la información en asuntos ambientales	2
29.	3. Aumentar la articulación con los territorios para apoyar la incorporación del cambio climático en instrumentos, planes, programas y proyectos	5
30.	3. Formular lineamientos y estudios técnicos de política que permitan modernizar y mejorar el Sistema de Información Ambiental de Colombia.	2
31.	3. Fortalecer la democratización del conocimiento, la información ambiental, acuerdos territoriales y sistemas de gobernanza para el ordenamiento ambiental alrededor del agua.	4
32.	3. Fortalecer la estructura organizacional, las capacidades técnicas del recurso humano y la cultura institucional basada en la integridad y el compromiso para una gestión estratégica del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible y el sector.	3
33.	3. Fortalecer la gestión del modelo integrado de Planeación y Gestión, así como los sistemas de gestión que lo integran	4
34.	3. Fortalecer los procesos sociales e interculturales de diálogo y participación como mecanismos que faciliten la toma de decisiones en asuntos ambientales.	5
35.	3. Mejorar el modelo de gobernanza de TI que cumpla con el plan estratégico del Ministerio, y la entrega de valor para la entidad y/o sector, bajo el Marco de Referencia de Arquitectura Empresarial	1
36.	3. Mejorar la Gestión integral de residuos peligrosos, residuos de Aparatos Eléctricos y Electrónicos (RAEE) y Sustancias Químicas	7
37.	3. Mejorar la gestión y el ordenamiento ambiental para la conservación y uso sostenible de la biodiversidad marina costera e insular y sus servicios ecosistémicos	7
38.	4. Contribuir en la articulación de procesos de planeación, operación y gestión para la educación, participación y divulgación enfocados hacia una cultura ambientalmente sostenible	2



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Actividades principales	Dependencia ejecutora proyecto
39.	4. Dinamizar el modelo de gobierno Abierto sectorial con transparencia, control social, rendición de cuentas, innovación y colaboración.	2
40.	4. Fortalecer la divulgación de instrumentos técnicos y normativos para el mejoramiento de la Gestión Ambiental Sectorial y Urbana.	3
Total		153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En la descripción de los campos **actividades principales** del Formato F-E-GIP-02 Formulación y Seguimiento Plan de Acción Institucional se indica: “Las orientaciones precisas para la definición de las actividades principales se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03.”

Actividades desagregadas

En el plan de acción de listan ciento cuarenta y seis (146) actividades desagregadas.

En la descripción de los campos **actividades desagregadas** del Formato F-E-GIP-02 Formulación y Seguimiento Plan de Acción Institucional se indica: “Las orientaciones precisas para la definición de las actividades desagregadas se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03.”

En la Guía para la Formulación y Seguimiento a Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03, no detalla orientaciones precisas **tanto para las actividades principales como para las actividades desagregadas**, se solicita indicar las orientaciones precisas para la formulación de cada una de las actividades. (**Observación No. 3**).

Respuesta OAP

En la actual “Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional” (G-E-GIP-03 Versión 8), para mayor facilidad y comprensión de los lectores, se simplificaron muchos textos relacionados con definiciones que por su simplicidad eran evidentes. Por esta razón, actualmente no están las descripciones como lo refiere el formato “Formulación y seguimiento Plan Acción Institucional” (F-E-GIP-02 Versión 9). Por lo tanto, se realizará la actualización de dicho formato.

Conclusión OCI

Se ratifica la observación con la finalidad de realizar seguimiento a las acciones de mejora.

Presupuesto PGN

Se relaciona el valor por cada actividad, se encuentra dividido por la asignación anual por parte del Ministerio de Hacienda para esta vigencia se indican los valores para dependencia ejecutora

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Dependencia Ejecutora	Suma de Recurso PGN-11 actual	Suma de Recurso PGN-15 actual
SEP	11.300.000.000	
DAASU	7.000.000.000	
DAMCRA	5.000.000.000	
DBBSE	17.500.000.000	
DCCGR	10.500.000.000	
DGIRH	6.500.000.000	
DOAT-SINA	7.300.000.000	
GCOM	6.000.000.000	
OAI	4.500.000.000	4.300.000.000
OAJ	4.500.000.000	
OAP	4.500.000.000	
OCI	549.579.489	
ONVS	6.260.000.000	
OTIC	10.500.000.000	
SG	18.778.624.495	
Total general	120.688.203.984	4.300.000.000

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Trazadores

Trazadores					
INDÍGENAS	NARP	PAZ	RROM	MUJER	Total Trazadores
\$5.670.000.000	\$1.100.000.000	\$1.068.179.600	\$300.000.000	\$105.000.000	\$8.243.179.600

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En los trazadores se relaciona el valor por actividad desagregada destinada a cumplir los trazadores.

Indicadores de gestión

Indicadores de gestión		
Meta del indicador de gestión	Nombre del indicador de gestión	Unidad de medida del indicador de gestión

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Meta del indicador de gestión

En el formato F-E-GIP-02 Formulación y seguimiento Plan de Acción Institucional se indica que la Meta del indicador de gestión, hace alusión a la suma de entregables.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Nombre del indicador de gestión

El formato F-E-GIP-02 indica que el objetivo de este tipo de indicador es: *Cuantificar y medir la cantidad de insumos utilizados y las acciones de gestión realizadas.*

Para el plan de acción de la vigencia 2024 se listan ciento treinta y cinco (135) indicadores de gestión, los cuales se detallan a continuación:

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
1.	Documentos elaborados con las acciones adelantadas para el fortalecimiento de la gestión de iniciativas de adaptación al cambio climático y gestión del riesgo en ecosistemas marinos costeros.	1
2.	Actividades de actualización de los documentos para la planeación estratégica realizadas	1
3.	Actividades de desarrollo realizadas para actualizar plataforma tecnológica VITAL	1
4.	Actividades de gestión realizadas para la actualización de los licenciamientos de los componentes tecnológicos	1
5.	Actividades de implementación de la plataforma tecnológica VITAL realizadas enfocadas en la participación ciudadana	1
6.	Actividades de requerimiento legal y evaluaciones independientes de control interno realizadas en el marco del plan de auditorías con recursos de la Secretaría General	1
7.	Actividades para el fortalecimiento de la cultura de prevención realizadas	1
8.	Actividades realizadas para fortalecer las soluciones tecnológicas priorizadas en el PETI	1
9.	Asistencias Técnicas de acompañamiento en la implementación de la NDC, a los departamentos, a través de los nodos regionales implementadas	1
10.	Capacitaciones sector privado (50) y público (160) realizadas	1
11.	Cronograma e Informes de gestión de Desarrollos, pruebas y aseguramiento de seguridad elaborados	1
12.	Cronograma e informes de Gestión de los Diseños técnico y funcional elaborados	1
13.	Curso Nacional Gestión del Riesgo desarrollado e implementado (1) y asistencias Técnicas con Autoridades Ambientales realizadas (10)	1
14.	Documentos técnicos que dan cuenta del avance para la consolidación de la estrategia técnica para el desarrollo de los Negocios Verdes y Sostenibles, con enfoque diferencial, territorial para la construcción de la paz total, actualizada y en implementación elaborados	1
15.	Documentos elaborados	1
16.	Documentos con avance de política elaborados	3
17.	Documentos con avances de la DBBSE elaborados	1
18.	Documentos con criterios para la conservación y manejo sostenible de especies vulnerables marinas y costeras elaborados	1
19.	Documentos con las acciones de seguimiento y control de especies marinas amenazadas e invasoras en Colombia elaborados	1
20.	Documentos con los logros del fortalecimiento de la gobernanza para la gestión integral de los ecosistemas marinos y costeros y promoción de una economía azul en el marco de los compromisos nacionales y cooperación internacional elaborados	1
21.	Documentos con los resultados de las estrategias territoriales de educación ambiental implementadas en las regiones priorizadas elaborados	1
22.	Documentos de asistencias técnicas para sectores y territorios en jurisdicción que cada nodo regional elaborados)	1
23.	Documentos de avance de las herramientas que aportan a mejorar la gestión de los humedales en Colombia elaborados	1

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
24.	Documentos de avance en la conservación de especies silvestres en el marco de la gestión integral y uso sostenible, y manejo y control para las especies exóticas e invasoras como estrategias para la mitigación de impactos y pérdida de biodiversidad elaborados.	1
25.	Documentos de avance en los procesos de asistencia y acompañamiento técnico en el departamento del Guaviare para la implementación de acciones que contribuyan a la reducción y contención de la deforestación del bosque y ecosistemas estratégicos elaborados	1
26.	Documentos de estrategia de gestión del cambio y cultura organizacional 2024 e Informes de la Estrategia implementada elaborados	1
27.	Documentos de gestión para la implementación del plan estratégico y operativo de los Instrumentos económicos e incentivos ambientales con enfoque diferencial y territorial para la construcción de la paz diseñado e implementado elaborados	1
28.	Documentos de lineamientos técnicos elaborados	4
29.	Documentos de lineamientos técnicos para la interoperabilidad de los sistemas de información de las entidades del SINA elaborados	1
30.	Documentos elaborados con criterios técnicos para la sostenibilidad ambiental de las actividades sectoriales que afectan los ecosistemas marino costeros estratégicos.	1
31.	Documentos elaborados con las acciones adelantadas para el fortalecimiento de la gestión de información sobre amenazas y riesgos ambientales en las zonas marinas y costeras.	1
32.	Documentos elaborados con las actividades adelantadas misionales y estratégicas acordes con el Plan Nacional de Desarrollo y las desarrolladas para el cumplimiento de las sentencias y los requerimientos de entes de control.	1
33.	Documentos elaborados con las herramientas soporte del ejercicio de inspección y vigilancia a las Corporaciones Autónomas Regionales CAR y el balance de su implementación	1
34.	Documentos elaborados con lineamientos ambientales con criterios de ordenamiento ambiental alrededor del agua en territorios priorizados y su seguimiento	1
35.	Documentos elaborados con los resultados logrados en el desarrollo de las acciones encaminadas a la protección y restauración de manglares y corales en el marco del SINA	1
36.	Documentos elaborados con medidas de manejo orientadas a la implementación, armonización y seguimiento de instrumentos de administración del agua con las instituciones y sectores para el mejorar los procesos de la toma de decisiones con justicia ambiental.	1
37.	Documentos elaborados con orientaciones y balance de las acciones adelantadas por la DOAT - SINA con las entidades del SINA e informes de seguimiento a solicitudes y compromisos	1
38.	Documentos elaborados con orientaciones y balance de los resultados obtenidos en los espacios de socialización, coordinación y asistencia de técnica a las CAR	1
39.	Documentos elaborados orientados a la implementación, armonización y seguimiento de instrumentos de gobernanza del agua con las instituciones y sectores para fortalecer la participación, educación y el manejo y transformación de los conflictos asociadas al agua.	1

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
40.	Documentos elaborados que consolidan los mecanismos de seguimiento, evaluación e interacción sobre la implementación de las políticas, lineamientos y directrices ambientales por parte de las CAR, así como el avance de los planes de acción de las CAR	1
41.	Documentos elaborados que contengan las acciones realizadas en la evaluación de la política y para el desarrollo del ordenamiento alrededor del agua en territorios priorizados.	1
42.	Documentos elaborados que dan cuenta de la asistencia técnica realizada a las instituciones y sectores en la formulación e implementación de lineamientos de uso eficiente y mejoramiento de la calidad del agua.	1
43.	Documentos elaborados que dan cuenta de la asistencia técnica realizada a las instituciones y sectores en la formulación e implementación de lineamientos para la ordenación y manejo de cuencas, microcuencas, acuíferos, ronda hídrica.	1
44.	Documentos elaborados que dan cuenta de la gestión de medidas de manejo orientadas a la gestión integral del recurso hídrico, enmarcada en la planificación de cuencas, acuíferos, ronda hídrica, con las instituciones y sectores para el ordenamiento ambiental del territorio y la efectiva gestión integral del agua.	1
45.	Documentos elaborados que describan las actividades desarrolladas para la administración y manejo de la información geográfica de la DAMCRA.	1
46.	Documentos elaborados resultado de las acciones dirigidas al desarrollo de actividades misionales y estratégicas requeridas por la Entidad.	1
47.	Documentos elaborados de avance con las Orientaciones en los procesos de restauración de paisajes y su biodiversidad, para recuperar la funcionalidad de los ecosistemas, incrementar la resiliencia frente al cambio climático, generar economías y mejorar el bienestar de las comunidades.	1
48.	Documentos normativos formulados	1
49.	Documentos que contengan las acciones desarrolladas para la elaboración de los instrumentos técnicos y normativos relacionados con la calidad ambiental marina elaborados	1
50.	Documentos que dan cuenta de la asistencia técnica realizada a las instituciones y sectores en la formulación e implementación de lineamientos para la ordenación y manejo de cuencas, microcuencas, acuíferos, ronda hídrica elaborados.	1
51.	Documentos que dan cuenta de la gestión de medidas de manejo orientadas a la gestión integral del recurso hídrico, enmarcada en la planificación de cuencas, acuíferos, ronda hídrica, con las instituciones y sectores para el ordenamiento ambiental del territorio y la efectiva gestión integral del agua elaborados.	1
52.	Documentos que dan cuenta de la gestión y desarrollo de acuerdos y/o proyectos para la implementación de los Planes Estratégicos de Macrocuencas para la transformación de los territorios elaborados.	1
53.	Documentos que dan cuenta de las acciones de la implementación del Plan de Zonificación Ambiental y ordenamiento ambiental territorial elaborados	1
54.	Documentos que dan cuenta de las estrategias de abordaje y trámite de conflictos ambientales en los territorios priorizados elaborados	1
55.	Documentos que den cuenta del avance en la actualización de la Política Nacional de Educación Ambiental - PNEA elaborados	1
56.	Documentos que evidencian la formulación e implementación del Plan de modernización y rediseño institucional 2024 elaborados	1
57.	Documentos que sintetizan las acciones realizadas en el proceso de ordenamiento de los manglares elaborados	1

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
58.	Documentos sobre herramientas para fortalecer las capacidades para el diseño e implementación de proyectos de incentivos a la conservación con enfoque diferencial y territorial elaborados	1
59.	Documentos técnicos de agenda territorial participativa implementada en las regiones priorizadas elaborados y actualizados	1
60.	Documentos técnicos de soporte normativo	7
61.	Documentos técnicos orientadores para la gestión de la información ambiental elaborados	1
62.	Documentos técnicos que dan cuenta del avance de las líneas establecidas en el marco del Acuerdo Escazú elaborados	1
63.	Documentos técnicos que dan cuenta del desarrollo del Comité Sectorial de Auditoría Interna y un evento de capacitación elaborados	1
64.	Documentos técnicos sobre lineamientos para el ordenamiento territorial en áreas priorizadas elaborados	1
65.	Estrategia de comunicación implementada	1
66.	Estudios técnicos de diseño y evaluación de nuevos instrumentos económicos o de modificación de los instrumentos existentes elaborados	1
67.	Hoja de ruta formulada Plan Nacional de Adaptación, Mitigación y Resiliencia Climática	1
68.	Informe de seguimiento a los Planes Integrales de Gestión de Cambio Climático Territorial y sectorial PIGCCT/S elaborado	1
69.	Informe Final de la estrategia de divulgación de los Medios de Implementación elaborado	1
70.	Informes de acciones realizadas de comunicación Interna del Ministerio generados	1
71.	Informes de acciones, resultados y avances elaborados	1
72.	Informes de avance con las acciones adelantadas para la contención de la deforestación elaborados	1
73.	Informes de avance de cumplimiento de los compromisos étnicos y diferenciales	2
74.	Informes de avance de documentos de política elaborados	1
75.	Informes de avance de instrumentos normativos	1
76.	informes de avance de la gestión para las áreas de especial importancia ecológica para fortalecer su planificación, manejo y administración elaborados	1
77.	Informes de avance de la gestión técnica elaborados	1
78.	Informes de avance de propuesta de lineamientos técnicos elaborados	3
79.	Informes de avance del Documento con la descripción del proceso presupuestal y desarrollo de plan de acción elaborados	1
80.	Informes de avance en el fortalecimiento de capacidades en la implementación del Protocolo de Cartagena sobre Seguridad de la Biotecnología, y Protocolo suplementario de Nagoya - Kuala Lumpur sobre responsabilidad y compensación elaborados.	1
81.	Informes de avance en la elaboración de instrumentos técnicos.	1
82.	Informes de avance en la implementación de políticas elaborados	1

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
83.	Informes de avances en la delimitación de páramos elaborados	1
84.	Informes de cubrimientos periodísticos en territorio generados	1
85.	Informes de evaluación de Impacto de la información generada y divulgada generados	1
86.	Informes de evaluación y seguimiento a la gestión del riesgo generados	1
87.	Informes de evaluación y seguimiento a proyectos elaborado por el Grupo de Apoyo Técnico, Evaluación y Seguimiento a Proyectos elaborados	1
88.	Informes de gestión administrativa y financiera elaborados	1
89.	Informes de gestión de apoyo a la gestión contractual, financiero y administrativo elaborados	1
90.	Informes de gestión de intervención de fondos documentales y consulta de archivo elaborados	1
91.	Informes de gestión e implementación del plan estratégico 2024elaborados	1
92.	Informes de implementación del programa de gestión documental elaborados	1
93.	Informes de la emisión oportuna de conceptos, solicitudes de agenda regulatoria, y demás actos administrativos elaborados	2
94.	Informes de la gestión oportuna de la información generada por la OAJ elaborados	1
95.	Informes de la vigilancia, seguimiento, control y trámite oportuno de los procesos judiciales y administrativos de la entidad elaborados	1
96.	Informes de planes de medios generados	1
97.	Informes de productos de comunicación externa del sector ambiental generados	1
98.	Informes de programación y Gestión presupuestal elaborados	1
99.	Informes de seguimiento a la gestión elaborados	2
100.	Informes de seguimiento a las comisiones y gestión logística, así como viáticos y tiquetes tramitados elaborados	1
101.	Informes de seguimiento elaborados	1
102.	Informes de seguimiento y/o evaluación para el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno y/o del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG elaborados	1
103.	Informes de soporte y gestión de la infraestructura tecnológica elaborados	1
104.	Informes de trámites y proyectos gestionados	1
105.	Informes del cumplimiento integral de las actividades encomendadas por la ANDJE elaborados	1
106.	Informes ejecutivos y/o documentos para el mejoramiento continuo institucional presentados a la alta dirección elaborados	1
107.	Informes normativos elaborados	2

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
108.	Informes que dan cuenta del avance para la consolidación del modelo para la gestión del conocimiento de los Negocios Verdes y Sostenibles y de los Instrumentos económicos, diseñado e implementado elaborados	1
109.	Informes sobre los recursos financieros y aportes en especies de la cooperación internacional representados en productos o actividades de asistencia técnica para los programas del Ministerio	1
110.	Informes y documentos de la estrategia de acceso y servicio a la ciudadanía para una atención oportuna y de calidad implementados	1
111.	Informes y documentos elaborados y presentados	1
112.	Informes y documentos presentados	2
113.	Informes y documentos que dan cuenta de las participaciones en escenarios internacionales elaborados	1
114.	Informes y documentos que evidencian el avance sobre el pago de contribuciones elaborados/Informe documento que evidencian el avance sobre el pago de contribuciones de acuerdo sede de la COP16	1
115.	Informes, entregables o reportes realizados	1
116.	Iniciativas desarrolladas del Sistema de Información del Recurso Hídrico gestionados y con mantenimiento que contribuyan a la implementación del acuerdo de Escazú.	1
117.	Módulo de Mapas energéticos en la HaC incluido	1
118.	Número de asistencias técnicas realizadas	1
119.	Pilotos Territoriales identificados e implementados	1
120.	Plan de trabajo e informes de administración de bienes muebles y dotación en la entidad elaborados	1
121.	Plan de trabajo e Informes de gestión sobre las adecuaciones de infraestructura elaborados	1
122.	Planes de trabajo de las entidades del Sistema Nacional Ambiental SINA para desarrollar procesos de educación ambiental definidos y actualizados	1
123.	Planes formulados	1
124.	Propuesta de los principios de transparencia e integridad para los mercados de carbono formulada y socializada a los actores	1
125.	Propuesta de Términos de Referencia elaborada	1
126.	Proyecto Formulado con los proyectos y programas estructurados	1
127.	Reportes de actividades de recuperación, procesamiento técnico, acceso y divulgación de los recursos de información en materia ambiental	1
128.	Reportes del proceso revisión de contenidos y asesoría en derechos de autor, normas técnicas y apoyo de registro ante los entes nacionales de los documentos emanados por el Ministerio	1
129.	Reportes semestrales de la cooperación internacional actualizada que aporta a las metas de gobierno	1
130.	Reportes y seguimientos sobre los requerimientos de entes de control realizados	1

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No	Indicadores de gestión	Actividades desagregadas
131.	Requerimientos judiciales atendidos para la protección de fuentes hídricas	1
132.	Resultado Índice de Desempeño Institucional actualizado	1
133.	Sistema de información actualizado	1
134.	Sistemas de gestión certificados	1
135.	Sub aplicativo puesto en marcha	1
	Total	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

Unidad de medida del indicador de gestión. De los 151 indicadores planteados en el plan de acción de la vigencia 2024, la unidad de medida planteada corresponde a número, así:

	Número	Porcentaje	Valor	Total general
Unidad de medida del indicador de gestión	151	1	1	153

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

▪ Alcance

Alcance	
Alcance (Acciones específicas que se realizarán)	Contratos asociados a la actividad

En el alcance para cada indicador se detallan las acciones específicas, dentro de los contratos asociados se registran 35 celdas vacías, 53 indican “no definido” y 65 reportan información.

En el formato F-E-GIP-02 Formulación y seguimiento Plan de Acción Institucional, frente a los contratos asociados, se señala: “Es una información indicativa dado que el seguimiento de este se realiza en el marco de la ejecución del plan de adquisiciones de la entidad a cargo de la Secretaría General y sus dependencias derivadas.”

▪ Entregables y metas de avance

Entregables y metas de avance		
Entregable por mes	Meta programada del indicador de gestión por mes	% Avance programado Por mes

Fuente: Elaboración OCI con información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En la descripción de los campos Entregable por mes (Descripción) se indica en el formato F-E-GIP-02 Formulación y Seguimiento Plan de Acción Institucional que las orientaciones precisas para la definición de los entregables se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03. (**Observación No. 3**).

En la Guía para la Formulación y Seguimiento a Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03, no detalla orientaciones precisas para la definición de los entregables.

Respuesta OAP

“En la actual “Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional” (G-E-GIP-03 Versión 8), para mayor facilidad y comprensión de los lectores, se simplificaron muchos textos relacionados con definiciones que por su simplicidad eran evidentes. Por esta razón, actualmente no están las descripciones como lo refiere el formato “Formulación y seguimiento Plan Acción Institucional” (F-E-GIP-02 Versión 9). Por lo tanto, se realizará la actualización de dicho formato.”

Conclusión OCI

Esta observación se une al texto del número 3, en orden a que se hace referencia a la Guía G-E-GIP-03.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Porcentaje de cumplimiento julio 2024

La guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03, refiere las orientaciones respecto a los informes de seguimiento mensuales que genera la Oficina Asesora de Planeación.

Informa que el consolidado que permite genera un tablero de control, en donde se evidencian los porcentajes de cumplimiento son:

- Si el % de avance reportado sobre lo programado es inferior al 90% = ROJO
- Si el % de avance reportado sobre lo programado está entre el 90% y el 95% = AMARILLO
- Si el % de avance reportado sobre lo programado es superior al 95% = VERDE

En la información allegado por la OAP del Tablero de Control con corte a Julio se observa que la SEP para marzo, abril, mayo y junio el avance reportado estuvo por debajo del 90%, por lo que se observa en rojo; para el informe reportado por la OAP del mes de septiembre el cual se encuentra publicado, en la página Web el tablero de control se encuentra en verde, es decir el reporte programado fue superior al 95% para todas las Dependencias del Ministerio.

DEPENDENCIA	DATO	ENE-FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL
Dirección Asuntos Ambientales, Sectorial y Urbano	% Avance	0,00%	4,62%	11,54%	20,12%	38,77%	45,23%
	Acumulado						
	% Meta Programada	0,00%	4,62%	11,54%	20,38%	38,77%	45,50%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Dirección Asuntos Marinos Costeros y Recursos Acuáticos	% Avance	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%	50,00%
	Acumulado						
	% Meta Programada	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	50,00%	50,00%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Dirección de Bosques, Biodiversidad y Servicios Ecosistémicos	% Avance	0,00%	13,89%	13,89%	13,89%	50,00%	50,00%
	Acumulado						
	% Meta Programada	0,00%	13,89%	13,89%	13,89%	50,00%	50,00%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Dirección Cambio Climático y Gestión del Riesgo	% Avance	0,00%	8,67%	16,80%	17,13%	29,33%	35,67%
	Acumulado						
	% Meta Programada	0,00%	9,00%	17,67%	17,67%	31,67%	37,67%
	Tablero de Control	0	0	0	0	1	1
Dirección Gestión Integral del Recurso Hídrico	% Avance	1,36%	7,73%	13,64%	22,27%	29,09%	45,45%
	Acumulado						
	% Meta Programada	1,36%	7,73%	13,64%	23,18%	29,09%	45,45%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Dirección Ordenamiento Ambiental del Territorio-SINA	% Avance	10,00%	23,89%	26,10%	41,67%	50,00%	59,44%
	Acumulado						
	% Meta Programada	10,00%	23,89%	27,22%	41,67%	50,00%	59,44%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Grupo de Comunicaciones	% Avance	16,00%	24,00%	32,00%	40,00%	48,00%	56,00%
	Acumulado						



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

DEPENDENCIA	DATO	ENE-FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL
	% Meta Programada	16,00%	24,00%	32,00%	40,00%	48,00%	56,00%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Oficina Asesora de Planeación	% Avance Acumulado	12,17%	21,42%	30,30%	40,08%	50,33%	55,83%
	% Meta Programada	12,17%	22,67%	31,08%	40,50%	52,08%	56,58%
	Tablero de Control	0	1	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	17,00%	17,00%	34,00%	34,00%	51,00%	51,00%
Oficina Asesora Jurídica	% Meta Programada	17,00%	17,00%	34,00%	34,00%	51,00%	51,00%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	5,00%	10,00%	21,25%	26,25%	30,00%	53,75%
	% Meta Programada	5,00%	10,00%	21,25%	26,25%	30,00%	55,00%
Oficina de Asuntos Internacionales	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	15,15%	22,71%	30,71%	36,57%	43,00%	54,43%
	% Meta Programada	15,15%	22,71%	30,71%	36,57%	43,00%	54,43%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
Oficina de Control Interno	% Avance Acumulado	0,00%	8,33%	23,83%	27,00%	37,00%	38,67%
	% Meta Programada	0,00%	8,33%	23,83%	27,00%	37,00%	38,67%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	9,13%	13,75%	21,75%	34,63%	47,38%	51,75%
Oficina de Negocios Verdes y Sostenibles	% Meta Programada	9,13%	13,75%	21,75%	36,00%	47,38%	53,75%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	20,15%	25,77%	36,62%	40,54%	50,69%	58,54%
	% Meta Programada	20,15%	25,77%	36,62%	40,54%	50,69%	58,54%
Oficina de Tecnologías de Información y Comunicación	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	% Avance Acumulado	1,45%	8,18%	16,09%	20,73%	34,55%	51,36%
	% Meta Programada	1,45%	11,36%	20,64%	23,36%	40,00%	51,36%
	Tablero de Control	0	2	2	2	2	0
Secretaría General	% Avance Acumulado	7,16%	14,00%	21,90%	27,66%	42,61%	50,48%
	% Meta Mensual Programada	7,16%	14,31%	22,39%	28,07%	43,25%	50,89%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0
	Porcentaje Cumplimiento	100,00%	97,78%	97,82%	98,54%	98,53%	99,18%

Fuente: Información allegada por la OAP memorando 16002024E3015346

En el informe del mes de septiembre el Tablero de control de resultados 2024 de la gestión del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, desde enero a septiembre se indica un cumplimiento superior al 95%, con el siguiente detalle:



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

DEPENDENCIA	DATO	ENE-FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGOS	SEPT
Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible	% Avance Acumulado Reportado	7,16%	14,00%	21,90%	27,66%	42,61%	50,48%	57,10%	68,30%
	% Meta Mensual Programada	7,16%	14,31%	22,39%	28,07%	43,25%	50,89%	57,88%	66,30%
	Tablero de Control	0	0	0	0	0	0	0	0
	Porcentaje Cumplimiento	100,00%	97,78%	97,82%	98,54%	98,53%	99,18%	98,65%	100,00%

Fuente: Tabla elaborada por la Oficina Asesora de Planeación a partir de los resultados reportados por las dependencias en el Plan de Acción https://www.minambiente.gov.co/wp-content/uploads/2024/10/Informe-PAI-No.-8.-SEPTIEMBRE_15.10.24-1.pdf

Reportes de información Plan de Acción.

Página web

En la página Web del Ministerio en la ruta: Inicio > Políticas, Planeación y Seguimiento > Plan de Acción Institucional

Se encuentra una descripción del Plan de Acción, se explica la planeación estratégica del Sector y del Ministerio, se indica lo que debe incluir, la normatividad y se definen conceptos y lineamientos claros sobre el tema.

Se encuentra el Plan de Acción Institucional de la vigencia 2024, con fecha de publicación del 31 de enero de 2024 dando cumplimiento a la Ley 1474 de 2011 que establece que todas las entidades del Estado deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, a más tardar el 31 de enero de cada año.

En la ruta <https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/plan-de-accion-institucional/> se observa el siguiente párrafo:

El Plan de Acción del Ministerio prioriza las iniciativas más sobresalientes con el propósito de contribuir al cumplimiento de las metas establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo para el período 2018-2022 y con su seguimiento se puede observar los avances obtenidos para cada de las metas de las actividades planteadas en los planes de acción de las dependencias, y a su vez los aspectos críticos para formular acciones o correctivos que nos lleven a su cumplimiento al finalizar cada una de las vigencias.

Se evidencia una inconsistencia en el periodo del PND referenciado, el cual cita 2018-2022 y el actual PND como se enuncia en los párrafos anteriores del sitio web corresponde al 2022-2026, lo que puede generar confusión a la ciudadanía que consulte esta información.

Respuesta OAP

“En la actualización del Portal web en el año 2023 se solicitaron los cambios de dichos textos, no obstante, verificando los textos no se realizaron algunos cambios de los temas en la sesión de la Oficina Asesora de Planeación. Por medio del caso de arca RF-69822-1-40367, se remitió la información actualizada relacionada

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

con el PND y se solicitó la actualización de esta información en la página web. Se anexa pantallazo de la solicitud”

Detalle del caso
Datos Adicionales
Notas
Adjuntos

Caso RF-69822-1-40367
ABIERTO
Registrado
.7_Aplicaciones, Acceso y Desarrollo Web
Categoría: .7_Solicitudes de Aplicaciones WEB..7_Solicitud en aplicaciones...
Autor: Maria Fernanda Escobar Sanabria
Compañía: MINAMBIENTE_
Razón: Nuevo

Grupo de especialistas: Soporte TI
Especialista encargado: Manuel Castro Ballesteros
Progreso 0%
ANS (TA + TS) 02 : 18 : 00
Tiempo transcurrido 00 : 00 : 00
Fecha de solución estimada 9/12/2024 2:18:10 PM

Asunto: .7_Aplicaciones, Acceso y Desarrollo Web >> .7. Soporte a usuarios Portal web o intranet

Descripción

Solución

Buenos días,
De manera atenta, solicitamos realizar una actualización a la información en la web del ministerio. En este sentido, se anexa documento en formato word con los nuevos textos e imágenes que deben situarse en la web:
<https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/plan-nacional-de-desarrollo-componente-ambiental/>
Cabe aclarar que teniendo en cuenta esta solicitud se requiere eliminar todos los textos, imágenes y documentos que actualmente se encuentran disponibles, toda vez que están desactualizados.
Gracias por su ayuda.

Conclusión OCI

La observación se retira de la tabla de observaciones, de acuerdo con lo soportado por la OAP.

Plan de Acción Institucional

2024



Plan de Acción Institucional 2024

No. 1 Publicado: Enero 31, 2024

Fuente: <https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/plan-de-accion-institucional/>

También se encuentran publicados los seguimientos, así:



MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Seguimientos Periódicos al Plan de Acción Institucional

2024



Informe de seguimiento PAI 2024 Septiembre

No. 1 Publicado: Octubre 28, 2024



Informe de seguimiento PAI 2024 Agosto

No. 2 Publicado: Octubre 2, 2024



Informe de seguimiento PAI 2024 Julio

No. 3 Publicado: Septiembre 12, 2024



Informe Junio con anexo

No. 4 Publicado: Julio 29, 2024



Informe de seguimiento PAI 2024 Marzo

No. 5 Publicado: Abril 19, 2024

Fuente: <https://www.minambiente.gov.co/planeacion-y-seguimiento/plan-de-accion-institucional/#seguimientos-periodicos>

En estos seguimientos la OAP reporta el avance en la gestión y en la ejecución presupuestal, el resumen de las modificaciones del plan de acción y emite conclusiones.

La Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03, se refiere que la OAP cada mes genera un informe, efectivamente la OAP durante lo corrido de la vigencia 2024 ha realizado los informes mes a mes, los cuales han sido publicados en su totalidad en la intranet, **esta oficina recomienda** publicar la totalidad de estos informes en la página Web, se aclara que de los nueve publicado en la intranet en el sitio web del Ministerio se han cargado cinco de ellos.

Respuesta OAP

“De acuerdo con el procedimiento “Formulación, seguimiento y modificación del Plan de Acción del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible” (P-E-GIP-12, Versión 7), en la actividad 20, se describe: “En la Intranet se publican los informes de seguimiento de todos los meses. En la página web del Ministerio solo los informes de marzo, junio, septiembre y diciembre”. Razón por la cual, en la vigencia 2024, están publicados los informes de marzo y junio, y en adelante, considerando que este informe contiene la matriz de plan de acción, se viene publicando de manera mensual.”

Conclusión OCI

Acorde a las aclaraciones emitidas por la OAP, se retira la recomendación emitida en el informe preliminar.

Intranet

En la intranet en el Seguimiento a Plan de Acción se encuentra:

- Plan de acción
- Fechas de Entrega de Reportes: Se encuentra la relación de las fechas en las cuales las dependencias deben enviar el reporte del plan de acción, así:



SC-2000142



SA-2000143

F-C-EIN-04:V5

Página 45 | 70

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04



**MINISTERIO DE AMBIENTE Y
DESARROLLO SOSTENIBLE**

Fechas de envío de reportes Plan de acción 2024

Período del reporte	Mes de envío	Fecha límite de envío
2 de enero-29 de febrero	Marzo	8 de marzo, viernes
1-31 de marzo	Abril	9 de abril, martes
1-30 de abril	Mayo	9 de mayo, jueves
1-31 de mayo	Junio	7 de junio, viernes
1-30 de junio	Julio	9 de julio, martes
1-31 de julio	Agosto	8 de agosto, jueves
1-31 de agosto	Septiembre	9 de septiembre, lunes
1-30 de septiembre	Octubre	8 de octubre, martes
1-31 de octubre	Noviembre	8 de noviembre, viernes
1-30 de noviembre de 2023	Diciembre	9 de diciembre, lunes
1-31 de diciembre de 2023	Enero	10 de enero de 2025, lunes

Fuente: <https://intranet.minambiente.gov.co/wp-content/uploads/2024/04/2024-Fechas-entrega-del-report-e-del-plan-de-accion-2.pdf>

- Boletines.
- Informe mes a mes del plan de acción.
- Metas de Compromisos Presupuestales para la vigencia 2024.

4.2.4 Análisis indicadores del Sistema Integrado de Información para el Posconflicto – SIIPO

Por medio del Decreto 1829 de 2017, de la Presidencia de la República: *Por el cual se crea el Sistema Integrado de Información para el Posconflicto (SIIPO)*, que enmarca lo estipulado en el artículo 4° de la Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones, que establece:

“En ejercicio del derecho fundamental de acceso a la información, toda persona puede conocer sobre la existencia y acceder a la información pública en posesión o bajo control de los sujetos obligados. El acceso a la información solamente podrá ser restringido excepcionalmente. Las excepciones serán limitadas y proporcionales, deberán estar contempladas en la ley o en la Constitución y ser acordes con los principios de una sociedad democrática. El derecho de acceso a la información genera la obligación correlativa de divulgar proactivamente la información pública y responder de buena fe, de manera adecuada, veraz, oportuna y accesible a las solicitudes de acceso, lo que a su vez conlleva la obligación de producir o capturar la información pública. Para cumplir lo anterior los sujetos obligados deberán implementar procedimientos archivísticos que garanticen la disponibilidad en el tiempo de documentos electrónicos auténticos”.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Que mediante el Decreto 1829 de 2017 “el Departamento Administrativo de la Presidencia de la República la función de diseñar, desarrollar, administrar y mantener el SIPO - Sistema Integrado de Información para el Posconflicto”.

Así como indicó la OAP, el SIPO es el sistema que tiene como objeto “contribuir a la transparencia, facilitar el seguimiento y verificación del Plan Marco para la Implementación del Acuerdo Final, así como las iniciativas adicionales del gobierno nacional tales como políticas, planes, programas, proyectos y recursos para el posconflicto, previniendo cualquier forma de corrupción y dando garantías a la ciudadanía para facilitar el control social y la veeduría ciudadana. En particular, el SIPO servirá como fuente de información para la Comisión de Seguimiento, Impulso y Verificación a la Implementación del Acuerdo Final (CSIVI)”.

Conforme con lo anterior, mediante la plataforma SIPO, <https://siipo.dnp.gov.co/inicio>, con corte al 31 de Septiembre del 2024, se evidenciaron los siguiente indicadores que el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible es responsable. Se observó que el Ministerio cuenta con diez indicadores, como se ilustra en la siguiente imagen, de los cuales tres pertenecen al Plan Marco de Implementación – PMI mientras que, siete son de los Planes Nacionales Sectoriales – PNS para el periodo 2023 – 2026.

Tabla. Indicadores a cargo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible en el SIPO

Codigo	Nombre	Responsable
A.17	Porcentaje de municipios priorizados para zonificación ambiental que son zonificados de forma participativa	Ministerio de Ambiente
A.349	Porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos.	Ministerio de Ambiente
A.E.18	Plan nacional de zonificación ambiental y de caracterización de uso de las áreas que deben tener un manejo ambiental especial, que no incluyen a los territorios de los pueblos étnicos	Ministerio de Ambiente
PNS.5.1	Número de hectáreas que ingresan a la Frontera Agrícola a partir de la franja de estabilización, en la implementación del Plan de Zonificación Ambiental.	Ministerio de Ambiente
PNS.5.2	Número de Zonificaciones Ambientales Participativas formuladas en Subregiones y municipios PDET	Ministerio de Ambiente
PNS.5.3	Número de documentos técnicos formulados y socializados que promueven la implementación del Plan de Zonificación Ambiental y la armonización con otros instrumentos.	Ministerio de Ambiente
PNS.5.4	Número de hectáreas que amplían el inventario de Áreas de Especial Interés Ambiental - AEIA, definidas a partir del Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente
PNS.5.5	Número de instrumentos de ordenamiento y planificación de Áreas de Especial Interés Ambiental - AEIA, formulados y/o actualizados, incorporando el Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente
PNS.5.6	Número de proyectos con alternativas productivas formuladas o en implementación, para la población que ocupa y/o colinda con Áreas de Especial Interés Ambiental – AEIA	Ministerio de Ambiente

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Codigo	Nombre	Responsable
PNS.5.7	Porcentaje de asistencias técnicas ejecutadas para la implementación del Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente

Fuente: Elaboración OCI - Plataforma SIPO del DNP. 2024.

4.2.4.1. Planes nacionales sectoriales – PNS

El Acuerdo de Paz en el marco del Punto 1, estableció el compromiso de formular e implementar 16 planes nacionales para la Reforma Rural Integral, con el objetivo de contribuir a la superación de la pobreza y la desigualdad para alcanzar el bienestar de la población rural, la integración y el cierre de la brecha entre el campo y la ciudad³; de los cuales el plan 15 correspondiente a **Zonificación Ambiental** que el Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible es responsable.

Imagen. Avance acumulado general de los planes nacionales sectoriales. SIPO.

Planes	Porcentaje de avance
Agua potable y saneamiento	25,56
Economía solidaria	38,9
Comercialización rural	27,38
Conectividad rural	40,33
Electrificación rural	42,9
Salud rural	17,79
Vías para la integración	24,75
Protección social	42,24
Riego y drenaje	9,64
Generación de ingresos	41,32
Educación rural	33,15
Alimentación	34,75
Vivienda rural	19,22
Formalización de tierras	17,38
Zonificación ambiental	7,94
Asistencia técnica	26,72

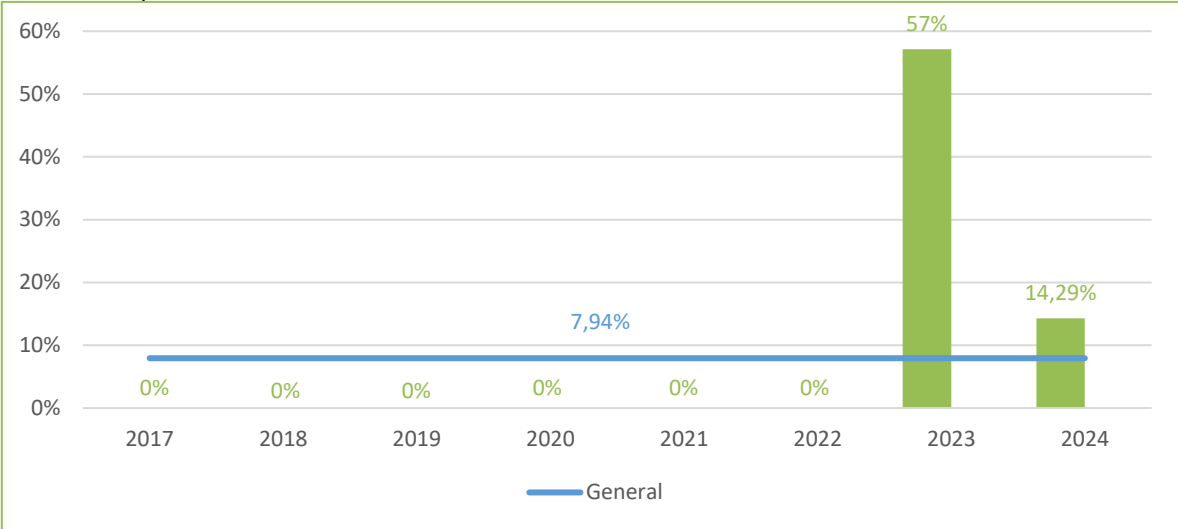
Fuente: Plataforma SIPO del DNP. 2024.

De acuerdo con los periodos se identifica un avance para el momento de realización de esta Evaluación, este plan contó con un avance general del 7,94 como se evidencia en la imagen anterior,

³ Tomado de la plataforma SIPO: <https://siipo.dnp.gov.co/plannacionalvista>

para los periodos anteriores como se evidencia en la siguiente gráfica, la variabilidad en los reportes de avance acumulado para las vigencias entre 2017 a 2022 no presento avance.

Gráfica. Reporte de avance de zonificación ambiental.



Fuente: Elaboración OCI con la información de la plataforma SIPO, DNP. 2024

Esta Oficina evidenció que, de los planes nacionales sectoriales, el que contó al momento de la revisión con menos porcentaje de avance acumulado es el de Zonificación Ambiental con un 7,94% a cargo del Ministerio.

El plan de Zonificación Ambiental tiene como objetivo general, orientar el ordenamiento ambiental de las subregiones y municipios PDET para el desarrollo sostenible y equitativo. De acuerdo con lo anterior, el plan cuenta con siete indicadores evidenciados en la siguiente tabla:

Tabla 4. Indicadores plan zonificación ambiental

Código del Indicador	Nombre	Responsable
PNS.5.1	Número de hectáreas que ingresan a la Frontera Agrícola a partir de la franja de estabilización, en la implementación del Plan de Zonificación Ambiental.	Ministerio de Ambiente
PNS.5.2	Número de Zonificaciones Ambientales Participativas formuladas en Subregiones y municipios PDET	Ministerio de Ambiente
PNS.5.3	Número de documentos técnicos formulados y socializados que promueven la implementación del Plan de Zonificación Ambiental y la armonización con otros instrumentos.	Ministerio de Ambiente
PNS.5.4	Número de hectáreas que amplían el inventario de Áreas de Especial Interés Ambiental - AEIA, definidas a partir del Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente
PNS.5.5	Número de instrumentos de ordenamiento y planificación de Áreas de Especial Interés Ambiental - AEIA, formulados y/o actualizados, incorporando el Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Código del Indicador	Nombre	Responsable
PNS.5.6	Número de proyectos con alternativas productivas formuladas o en implementación, para la población que ocupa y/o colinda con Áreas de Especial Interés Ambiental – AEIA	Ministerio de Ambiente
PNS.5.7	Porcentaje de asistencias técnicas ejecutadas para la implementación del Plan de Zonificación Ambiental	Ministerio de Ambiente

Fuente: Elaboración OCI con la información de la plataforma SIPO, DNP. 2024

De acuerdo con el avance, el indicador PNS.5.7. *Porcentaje de asistencias técnicas ejecutadas para la implementación del Plan de Zonificación Ambiental*, se presentó efectuado en un 100%, de acuerdo con el avance para la vigencia.

De acuerdo con el Decreto 1418 de 2018, establece que “el PMI es el instrumento que orienta las políticas públicas requeridas para el cumplimiento del Acuerdo Final durante los próximos 15 años, y facilitará su seguimiento por parte de las diferentes instancias dispuestas para este fin. De igual forma, es el principal referente para la inclusión de los componentes de paz dentro de los próximos Planes Nacionales de Desarrollo en los términos establecidos en el Acuerdo Final y en el Acto Legislativo 01 de 2016”.

El Plan Marco contiene el conjunto de pilares, estrategias, productos, metas trazadoras e indicadores necesarios para la implementación del Acuerdo Final, organizados por cada punto de este, incluyendo los capítulos sobre enfoques de género y étnico. Fue adoptado a través del CONPES 3932 de 2018 “Lineamientos para la articulación del plan marco de implementación del acuerdo final con los instrumentos de planeación, programación y seguimiento a políticas públicas del orden nacional y territorial”.

De acuerdo con lo anterior, el PMI está dividido en seis puntos que cuenta con un total de 517 de indicadores, de los cuales como se mencionó anteriormente el Ministerio tiene a cargo como responsable tres indicadores, que se encuentran en el Punto 1. Reforma Rural Integral

4.2.4.2.1. Punto 1. Reforma Rural Integral – RRI

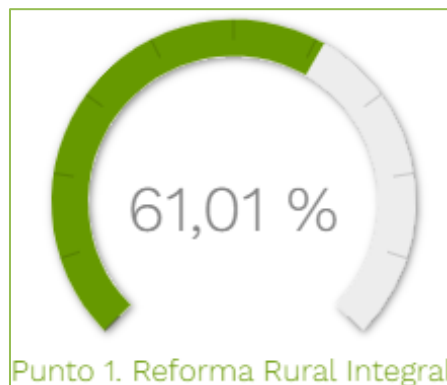
La RRI orientada a revertir los efectos del conflicto y garantizar la sostenibilidad de la paz, busca aumentar el bienestar de los habitantes rurales, impulsar la integración de las regiones y el desarrollo social y económico, promoviendo oportunidades para la ruralidad colombiana, especialmente para las poblaciones más afectadas por el conflicto armado y la pobreza. Transformar el campo colombiano es un objetivo que afectará positivamente al país en su totalidad, en tanto el campo colombiano es uno de los pilares del desarrollo económico y social⁴.

⁴ Tomado de la plataforma SIPO: <https://siipo.dnp.gov.co/pilar/1>

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Este punto cuenta con nueve pilares y 220 indicadores, para el desarrollo de esta auditoría el Punto 1 conto con un porcentaje de avance del 61,01% correspondiente al periodo 2023 – 2026, como se evidencia en la siguiente imagen.

Imagen. Porcentaje de avance del Punto 1.



Fuente: Plataforma SIPO del DNP. 2024

El Punto 1 se divide en un total de nueve pilares, en donde el Pilar 1.1 Ordenamiento social de la propiedad rural y uso de suelo desarrolla los indicadores a cargo del Ministerio.

4.2.4.2.1.1. Pilar 1.1. Ordenamiento social de la propiedad rural y uso de suelo.

Este Pilar cuenta con dos estrategias y 44 indicadores; para el periodo 2023 – 2026, en el momento de la realización de esta auditoría, contó con un avance del 58,7%, como se evidenció en la siguiente imagen.

Imagen. Porcentaje de avance Pilar 1.1.



Fuente: Plataforma SIPO del DNP. 2024.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

4.2.4.2.1.1.1. Estrategia 1.1.2. Uso del suelo y gestión catastral (multipropósito)

Los indicadores responsabilidad del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible, se encuentran en la estrategia 1.1.2 Uso del suelo y gestión catastral (multipropósito) que presentaron el siguiente avance en el periodo reportado:

Tabla. Relación de avance indicadores a cargo del Ministerio del PMI.

Código	Nombre	Avance	Inicio	Fin
A.17	Porcentaje de municipios priorizados para zonificación ambiental que son zonificados de forma participativa	100%	2017	2018
Descripción				
El indicador mide el número de municipios que cuentan con una zonificación ambiental participativa sobre el total de 170 municipios priorizados. Se entiende que un municipio perteneciente a las subregiones de PDET ha sido zonificado en forma participativa, cuando se ha obtenido un mapa de zonificación ambiental a la escala 1:100.000, cuyas categorías y lineamientos ambientales de uso han incorporado el enfoque territorial de instituciones y comunidades, enfoque identificado mediante un proceso de participación institucional (SINA) y comunitaria (organizaciones sociales) a nivel nacional, regional, subregional y local. Se da cuenta de la zonificación ambiental participativa de un municipio de PDET, mediante la entrega de la zonificación ambiental indicativa (shape files) a las autoridades ambientales con jurisdicción en las subregiones de PDET y a las autoridades sectoriales, mediante una comunicación escrita, así como, mediante la entrega de la zonificación ambiental indicativa y del documento del Plan de zonificación ambiental a la Consejería Presidencial para la Estabilización y la Consolidación.				
Código	Nombre	Avance	Inicio	Fin
A.E.18	Plan nacional de zonificación ambiental y de caracterización de uso de las áreas que deben tener un manejo ambiental especial, que no incluyen a los territorios de los pueblos étnicos	100%	2017	2018
Descripción				
El indicador mide la formulación del plan de zonificación ambiental y la actualización del inventario y caracterización de uso de las áreas que deben tener un manejo ambiental especial, plasmados, respectivamente, en un documento y en la cartografía de escala 1:100.000 generada por las Bases Técnicas del Plan de zonificación ambiental. El plan de zonificación ambiental es una herramienta de la gestión institucional nacional y regional, para la implementación participativa y el seguimiento de un ordenamiento ambiental de uso del territorio en las subregiones y municipios de PDET que posibilite y promueva alternativas social y ambientalmente sostenibles para las comunidades rurales que habitan y/o que colindan con áreas que deben tener un manejo ambiental especial, en términos de acceso y uso ambientalmente adecuado de tierras, aguas, biodiversidad y servicios ecosistémicos, propiciando la estabilización de la economía campesina y, en consecuencia, el proceso de cierre de la frontera agrícola y la protección de las Áreas de Especial Interés Ambiental. Se dará cuenta de la formulación del plan y de las bases técnicas que lo soportan, mediante la elaboración de un documento soportado por documentos base y la cartografía a escala 1:100.000 de la zonificación ambiental indicativa de cada una de las 16 subregiones y 170 municipios de PDET, documento que contará con la aprobación (cierre técnico) por parte de las autoridades a cargo de la implementación de los compromisos del Acuerdo final de paz. La importancia del plan radica en la posibilidad, en la medida de su implementación y seguimiento, de orientar y promover un ordenamiento ambiental de uso del territorio.				
Código	Nombre	Avance	Inicio	Fin
A.349	Porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos.	50%	2018	2031
Descripción				

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

El indicador mide el número de familias beneficiadas con opciones de generación de ingresos de la actividad productiva de los Negocios Verdes verificados y vinculados al Programa de Generación de Negocios Verdes (PGNV) y/o familias con acuerdos voluntarios de Pago por Servicios Ambientales (PSA) firmados, que estén en municipios PDET con Áreas de Especial Interés Ambiental (AEIA), sobre el número de familias identificadas con opciones de generación de ingresos de la actividad productiva de los Negocios que inician proceso de verificación de criterios de negocios verdes y las familias identificadas para firmar acuerdos de PSA.

Para los Negocios Verdes se consideran familias beneficiadas aquellas con opciones de generación de ingresos de su actividad productiva del Negocio Verde, es decir, de la producción y comercialización de los bienes y servicios que generan un impacto ambiental positivo. Para el caso de PSA se entiende como una familia beneficiada como aquellas que han firmado acuerdos voluntarios de pago por servicios ambientales en el marco de los proyectos de PSA registrados ante la autoridad ambiental y que son reportados al Ministerio de Ambiente de acuerdo con los requisitos del artículo 2.2.9.8.3.3 Decreto Único Reglamentario del Sector Ambiente (Decreto 1007 de 2018).

Para los Negocios Verdes se consideran familias identificadas aquellas con opciones de generación de ingresos de su actividad productiva del Negocio, es decir, de la producción y comercialización de los bienes y servicios que generan un impacto ambiental positivo. Se consideran los socios, propietarios y empleados vinculados a los Negocios Verdes que estén en municipios PDET con Áreas de Especial Interés Ambiental (AEIA) que inician el proceso de verificación a través del PGNV. Para el caso de Pago por Servicios Ambientales son aquellas que se identifican en el proceso de diseño de proyectos de PSA que podrían firmar acuerdos voluntarios de PSA.

Fuente: Elaboración propia con la información de la plataforma SIPO, DNP. 2024

4.2.5 Análisis indicadores Sistema Nacional de Evaluación de Gestión y Resultados – SINERGIA.

Conforme al Decreto 1082 de 2015: *por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del sector Administrativo de Planeación Nacional*; en su Artículo 2.2.7.1.1.1. tiene como objeto:

“(…) generar información de calidad para la toma de decisiones que permitan mejorar la efectividad de la formulación y ejecución de las políticas del Plan Nacional de Desarrollo (PND), específicamente a través del seguimiento a los avances de este y los principales programas de Gobierno, así como la evaluación de las políticas consignadas en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) y las estrategias que lo complementen”.

El Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible a corte del 31 de septiembre de 2024, contó para el Sector Ambiente y Desarrollo Sostenible, con 27 indicadores en total a cargo del Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible; seis con clasificación sectorial y 21 con clasificación étnico reflejados en la plataforma SINERGIA <https://sinergia20app.dnp.gov.co/ciudadano/inicio>.

De acuerdo con la periodicidad de medición establecida en la ficha técnica de cada uno de los 27 indicadores, cada responsable debe suministrar a la Oficina Asesora de Planeación - OAP, el avance de cada uno, para que dicha Oficina realice el respectivo cargue en la plataforma de la DNP.

4.2.5.1. Indicadores Sectoriales.

Para los indicadores con clasificación sectorial, estos se encuentran dentro de las siguientes transformaciones del PND identificadas en la siguiente tabla:

Tabla No 5. Clasificación de los Indicadores sectoriales del Ministerio en SINERGIA.

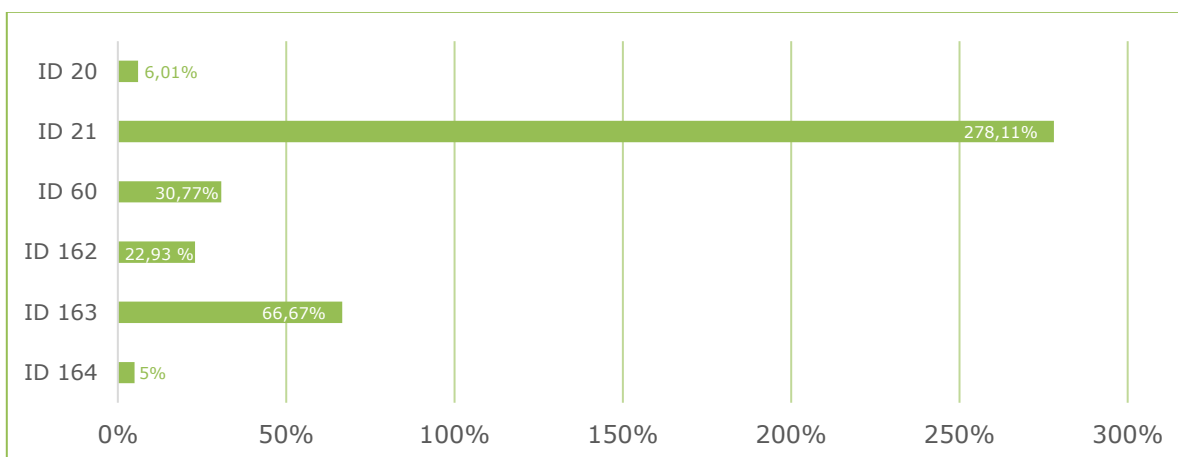
MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Indicador	Transformación	Catalizador	Nivel	Clasificación
ID 20 - Áreas en proceso de restauración, recuperación y rehabilitación de ecosistemas degradados	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	No aplica	Primer	Sectorial
ID 21 - Deforestación nacional	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	No aplica	Primer	Sectorial
ID 60 - Acuerdos territoriales para el ordenamiento alrededor del agua	Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental	El agua, la biodiversidad y las personas, en el centro del ordenamiento territorial	Segundo	Sectorial
ID 162 - Áreas bajo esquemas de Pagos por Servicios Ambientales (PSA) e incentivos a la conservación	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Programa de conservación de la naturaleza y su restauración	Segundo	Sectorial
ID 163 - Proyectos de investigación aplicada en bioeconomía para la transformación productiva	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Modelos de bioeconomía basada en el conocimiento y la innovación.	Segundo	Sectorial
ID 164 - Proyectos territoriales para mejorar la gestión ambiental urbana en municipios de menos de 50 mil habitantes	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Hacia una economía carbono neutral, un territorio y una sociedad resiliente al clima.	Segundo	Sectorial

Fuente: Elaboración OCI con la información de la plataforma SINERGIA, DNP. 2024.

Se evidenció que, en la plataforma SINERGIA los seis indicadores sectoriales a cargo del Ministerio que presentaron fichas técnicas al corte antes mencionado, presentaron el siguiente porcentaje de avance:

Gráfica. Porcentaje de avance (cuatrienio).



Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SINERGIA, DNP. 2024.

Conforme a lo anterior, se evidenció avance en cada uno de los indicadores como se relaciona en la imagen anterior, reflejando un avance significativo en el indicador de Deforestación Nacional sobrepasando el 100% de cumplimiento.

4.2.5.2. Indicadores Étnicos.

Dentro del corte antes mencionado, se evidenciaron 21 indicadores Étnicos, que como Entidad responsable es el Ministerio, correspondientes a la Mesa Permanente de Concertación – MPC, a la Mesa Regional Amazónica – MRA y Comunidades Negras, estos dentro de las siguientes transformaciones del PND:

1. Transformación productiva, internacionalización y acción climática
2. Transformación de Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental

Tabla No.6 Indicadores Étnicos del Ministerio en SINERGIA.

Indicador	Transformación	Clasificación
ID294 – Área de gestión ambiental amazónica con una sub-área ambiental indígena amazónica en el Min Ambiente en ejecución	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MRA
ID295 – Porcentaje de avance en la construcción de planes de ordenamiento ambiental de los resguardos indígenas de la Amazonía	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MRA
ID296 – Porcentaje de avance en la implementación de proyectos y programas de fomento y fortalecimiento de los emprendimientos ambientales en territorios de los pueblos indígenas	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MRA
ID351 – Porcentaje de avance de la implementación del Plan de Manejo de los PNN SNSM, PNN Tayrona y el CTC	Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental	Étnico - MPC
ID352 – Porcentaje de avance de la implementación del plan de acción para la transformación regional de la Sierra Nevada y Perijá en el marco del PDET	Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental	Étnico - MPC

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Indicador	Transformación	Clasificación
ID410 – Porcentaje de avance en la formulación, concertación, protocolización, expedición e implementación del Plan Integral de Protección, Conservación, Restauración y cuidado de las áreas estratégicas de sensibilidad ambiental y ecológica de los territorios indígenas	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID415 – Porcentaje de avance en la implementación del Plan Integral Indígena para el cuido, revitalización y protección de los ríos y el agua (2025 - 2026)	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID417 – Porcentaje de avance en la formulación e implementación del Plan de formación intercultural y participación en materia del cuidado de la naturaleza y de la vida de los pueblos indígenas	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID419 – Porcentaje de avance en la implementación de los programas y estrategias concertados en el Plan Nacional Indígena de mitigación, adaptación y resiliencia climática, desde los sistemas de conocimientos y saberes indígenas con participación de todas las entidades relacionadas en el acuerdo	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID420 – Porcentaje de avance del Plan Nacional indígena para el reconocimiento, fortalecimiento y protección jurídica de los saberes ancestrales y Sistemas de Conocimientos Propios Indígenas asociados a la biodiversidad	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID421 – Porcentaje de avance en la formulación, concertación, protocolización y expedición del Plan Nacional Indígena para la regulación y administración autónoma de las economías de la naturaleza	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID422 – Porcentaje de formulación e implementación de la política pública ambiental indígena con la participación plena y efectiva de los pueblos y organizaciones indígenas, a través de las instancias correspondientes	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID423 – Porcentaje de avance en la concertación e implementación del programa de salvaguarda, conservación, protección y restauración ambiental en el territorio ancestral de la Línea Negra como continuidad al programa Guardabosques Corazón del Mundo GBCM	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID424 – Porcentaje de avance en la formulación e implementación de un programa de conservación cultural y ambiental del Bosque seco Tropical de la Sierra Nevada de Santa Marta, concertado	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID426 – Porcentaje de acciones de restauración, conservación, preservación y rehabilitación u otras contenidas en el objeto del Fondo en territorio ejecutadas	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC
ID427 – Porcentaje de avance en la construcción e implementación de un plan biocultural binacional de la biosfera andina panamazónica para la protección, cuidado, manejo integrado y conservación de las áreas naturales estratégicas potenciadoras de la vida, asociadas a la diversidad natural y cultural existente	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - MPC



SC-2000142



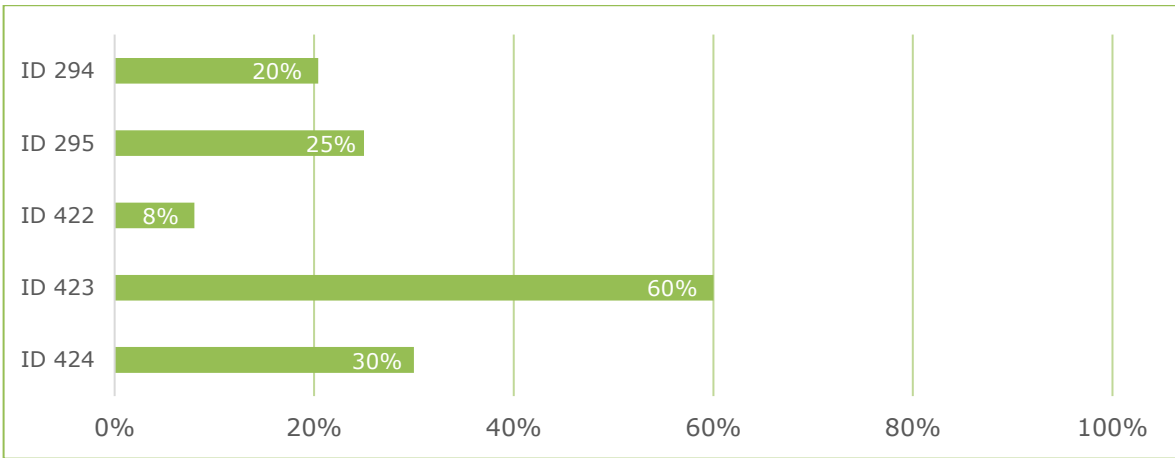
SA-2000143

Indicador	Transformación	Clasificación
ID478 – Porcentaje de avance en la formulación e implementación del plan integral para la protección, conservación, restauración y cuidado de áreas estratégicas de sensibilidad ambiental con enfoque diferencial de género, mujer, familia y generación	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - Comunidades negras
ID479 – Planes de Ordenación y Manejo de Cuencas Hidrográficas y/o planes de manejo ambiental Acuíferos priorizados y formulados en territorios de comunidades negras, afrocolombianas, raizales y palenqueras	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - Comunidades negras
ID480 – Porcentaje de implementación del Plan Decenal Nacional de Biodiversidad con enfoque regional	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - Comunidades negras
ID481 – Proyectos de Pagos por Servicios Ambientales - PSA para comunidades negras, afrocolombianas, raizales y palenqueras formulados e implementados	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - Comunidades negras
ID482 – Porcentaje de avance en la implementación del programa integral que promueva acciones de educación ambiental, economía circular y negocios verdes en el marco de los conocimientos y prácticas tradicionales de las comunidades negras, afrocolombianas, raizales y palenqueras	Transformación productiva, internacionalización y acción climática	Étnico - Comunidades negras

Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SINERGIA, DNP. 2024.

Se evidenció que en la plataforma SINERGIA, de los 21 indicadores étnicos a cargo del Ministerio solo cinco presentaron porcentaje de avance, como se observa en la siguiente gráfica

Gráfica. Porcentaje de avance (cuatrienio).



Fuente: Elaboración propia con información de la plataforma SINERGIA, DNP. 2024

De acuerdo con lo anterior de los 21 indicadores étnicos a cargo del Ministerio, solo el 23,8% de los indicadores presentaron avance.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

4.2.6 Análisis indicadores Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI

El SIRECI reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema⁵.

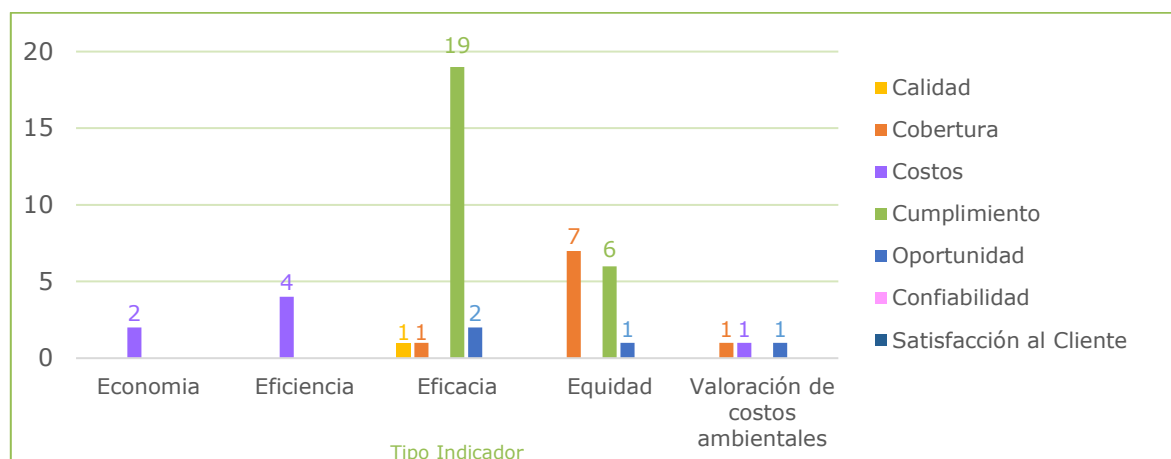
4.2.6.1. Cuenta o Informe Anual Consolidado Vigencia 2023.

Es la información requerida en el SIRECI, sobre la gestión fiscal de la administración, manejo y rendimiento de fondos, bienes y recursos públicos, por una vigencia fiscal determinada que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas por los responsables del erario⁶.

4.2.6.1. 1. Formulario F6 Indicadores de Gestión.

Para la vigencia 2023, se reportó ante la Contraloría General de la República, 46 indicadores, los cuales arrojaron como se evidencia en la siguiente gráfica:

Gráfica Indicadores F6 SIRECI. Tipo de indicador por atributo.



Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SIRECI, CGR. 2024.

De acuerdo con lo anterior se evidenció que, no se reflejaron indicadores con atributos de confiabilidad o de satisfacción al cliente, mientras que, de los indicadores con el atributo de cumplimiento contó con el 54,35% seguido por el atributo de cobertura con un 19,57% del total de los indicadores migrados; por otra parte, el tipo de indicador de eficacia presentó un mayor porcentaje con un 50%, seguido del indicador de tipo de equidad con un 30,43% del total de los indicadores. **(Observación No. 8).**

Respuesta OAP

⁵ Resolución Reglamentaria Orgánica 0066 de 2024 de la Contraloría General la Republica.

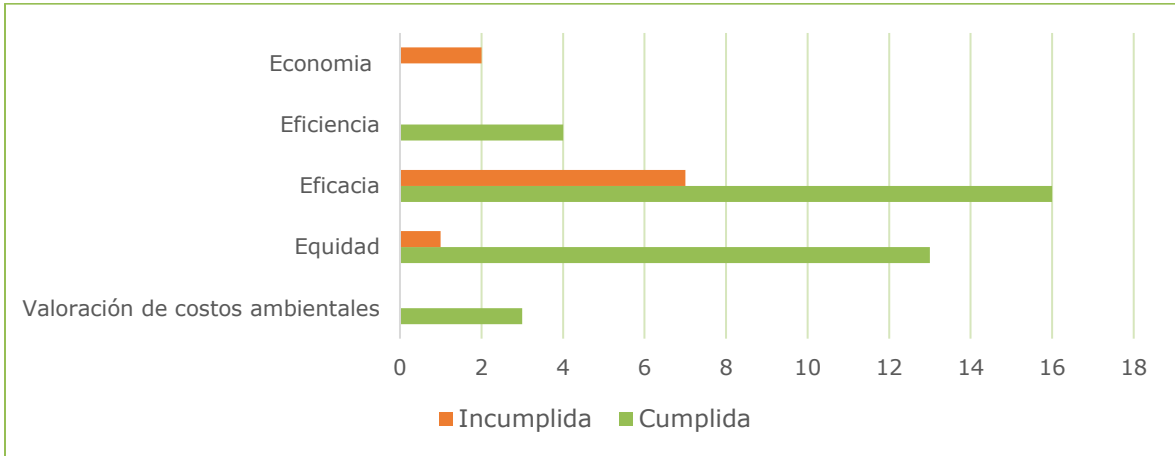
⁶ Resolución Reglamentaria Orgánica 0066 de 2024 de la Contraloría General la Republica. Título II, Capítulo I.

“La identificación de los indicadores de gestión reportados en el aplicativo SIRECI se han establecido en el marco de una mejora continua cada año; en el cual se determina los principales indicadores que representan la gestión de la entidad, y que pueden abarcar en un primer nivel “tipo de indicador” y sus “atributos”; en este sentido, lamentablemente, no es posible abarcar todos los tipos posibles de clasificación de indicadores. No obstante, coordinaremos con la Unidad de Gobierno Abierto para incluir en el próximo reporte de indicadores SIRECI con atributos de confiabilidad o de satisfacción al cliente.”

Conclusión OCI

De acuerdo con la respuesta emitida por la OAP en donde se indicó que, se tendrá en cuenta la implementación de indicadores con los atributos de “satisfacción al cliente” y “confiabilidad” en coordinación con la UCGA, se realizará seguimiento en el marco de los reportes en SIRECI, por lo que se retira de la tabla de observaciones.

Gráfica. Cumplimiento de meta por tipo de indicador, vigencia 2023.



Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SIRECI, CGR. 2024.

Las metas de los indicadores se reportaron cumplidas en un 78%, los indicadores de tipo eficiencia y valoración de costos ambientales cumplieron con la meta, los indicadores de eficiencia y equidad si bien no cumplieron en su totalidad la meta, si presentaron indicadores con metas cumplidas, mientras que, los dos indicadores de tipo economía con atributo de costos no cumplieron la meta establecida.

Para los indicadores que no cumplieron, estos se reportaron para el proyecto de “Fortalecimiento de la gestión de cambio climático en la planeación sectorial y territorial nacional” en donde, dentro del análisis y observaciones reportado por la OAP se indicó lo siguiente:

Tabla No 7. Relación de análisis y observaciones reportados ante el SIRECI de los indicadores incumplidos.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Tipo de indicador	Atributos	Análisis reportado por la OAP	Observaciones reportado por la OAP
1 economía	4 costos	El ministerio de ambiente y desarrollo sostenible obligó el 71,4% de su presupuesto de inversión.	El porcentaje de ejecución presupuestal en compromisos con el ministerio de ambiente y desarrollo sostenible es lo que corresponde a los recursos obligados del total de recursos recibidos por inversión.
1 economía	4 costos	El ministerio de ambiente y desarrollo sostenible comprometió el 75,4% de su presupuesto de inversión.	El porcentaje de ejecución presupuestal en compromisos con el ministerio de ambiente y desarrollo sostenible es lo que corresponde a los recursos comprometidos del total de recursos recibidos por inversión.
3 eficacia	5 cumplimiento	La dirección cambio climático presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 94,1%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
3 eficacia	5 cumplimiento	La subdirección de educación y participación presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 96,7%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
3 eficacia	5 cumplimiento	La dirección de bosques, biodiversidad y servicios ecosistémicos presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 97,1%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
3 eficacia	5 cumplimiento	La dirección gestión integral del recurso hídrico presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 99,03%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
3 eficacia	5 cumplimiento	La dirección de asuntos ambientales sectorial presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 99,03%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
3 eficacia	5 cumplimiento	El ministerio de ambiente y desarrollo sostenible avanzó en su gestión en un 99,06%	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción del ministerio es generado como el promedio del porcentaje de avance de las actividades específicas de los planes de acción de las dependencias que conforman el ministerio.
3 eficacia	5 cumplimiento	La oficina asesora de planeación presentó un cumplimiento en promedio de su plan de acción del 99,8%.	El cumplimiento de avance en la gestión del plan de acción de cada dependencia es el promedio del porcentaje de avance de sus actividades específicas.
4 equidad	2 cobertura	Se realizó el ajuste y divulgación de la plataforma RENARE.	Este indicador es priorizado de las actividades del plan de acción institucional 2022.

Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SIRECI, CGR. 2024.

4.2.6.2. Informe Nacional Focalizado de Enfoque Diferencial - INFOED. Vigencia 2023

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

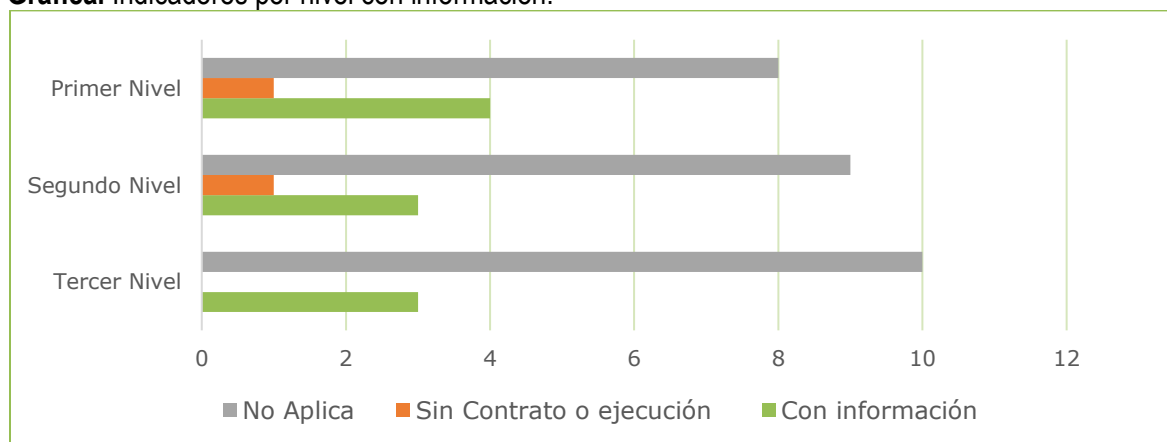
Es la información que deben rendir las Entidades del Orden Nacional, respecto a la ejecución de los recursos públicos destinados para el desarrollo de las políticas públicas, programas y proyectos, orientadas a la protección de los derechos individuales y colectivos de la población sujeta a enfoque diferencial acorde con la normatividad vigente y los compromisos internacionales. Para este informe, se toman los insumos de los trazadores de enfoque diferencial que se encuentran en la PIIP por parte del sector ambiente⁷.

4.2.6.2.1. Formulario- F80.1. Gestión de la política pública.

Para la vigencia 2023, se reportó ante la Contraloría General de la República, 13 líneas, las cuales se clasifican en indicadores de primer, segundo y tercer nivel.

Los indicadores de primer nivel corresponden a las metas alcanzadas para la vigencia a los ejes de transformación del Plan Nacional de Desarrollo – PND, los indicadores de segundo nivel corresponden a los catalizadores del PND y los indicadores de tercer nivel corresponden a los programas del PND. De acuerdo con lo anterior por medio de la siguiente gráfica con información relacionada por tipo de indicador.

Gráfica. Indicadores por nivel con información.



Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SIRECI, CGR. 2024.

De acuerdo con lo anterior, se evidenció que, en total el 77% de las metas fueron alcanzadas para la vigencia de acuerdo con los indicadores de primer, segundo y tercer nivel.

4.2.6.3. Informe de Posconflicto, corte 31 de diciembre de 2024.

Es la información relacionada con la gestión y resultados en la administración, manejo y rendimiento de fondos, bienes y recursos públicos por las entidades responsables de los recursos destinados para el posconflicto; se comprende semestralmente entre el primero (1) y el último día del respectivo semestre y corresponde a la vigencia semestral en la que se genera la información que se debe rendir

⁷ Resolución Reglamentaria Orgánica 0066 de 2024 de la Contraloría General la Republica. Título III, Capítulo IV

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

de manera acumulativa, con cortes a treinta (30) de junio y treinta y uno (31) de diciembre de cada vigencia⁸.

4.2.6.3.1. Formulario - F69.2: seguimiento avance de los indicadores. 8_11748

Para el corte del 31 de diciembre de 2023, se reportaron en el F69.2 del informe de posconflicto cinco indicadores relacionados a continuación, de los cuales solo el indicador de porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos, contaba con aplicabilidad:

Tabla No.8 Relación de indicadores reportados F69.2.

Indicador	Clasificación indicador	Año inicio	Año fin	Meta total indicador	Avance acumulado indicador	Meta cuatrienio 2019-2022	Observaciones OAP
Porcentaje de municipios priorizados para zonificación ambiental que son zonificados de forma participativa	Temático	2017	2018				Indicador cumplido en el año 2019, mediante la Zonificación Ambiental Indicativa del 100% de los 170 municipios PDET como se puede evidenciar en el reporte del SIIPO.
Porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos.	Temático	2018	2031	100	100	100	Durante el primer semestre del año se programaron y realizaron jornadas de capacitación a las Autoridades Ambientales sobre las Ventanillas Verdes y el cargue de información en el Sistema de Registro de PSA y se brindó asistencia técnica directa en la estructuración de al menos 30 proyectos PSA. Adicionalmente, se logró el aval y compromiso de los resguardos Piedra Sagrada la Gran Familia de los Pastos y Playa Larga ubicados en el municipio de Villagarzón en Putumayo para estructurar el futuro proyecto de PSA el cual contará con el apoyo técnico de Fondo Colombia Sostenible (FCS) y la Oficina de Negocios Verdes y Sostenibles (ONVS). Se adelantó la construcción del Perfil del Proyecto de PSA para la Zona de Reserva Campesina- ZRC Pato

⁸ Resolución Reglamentaria Orgánica 0066 de 2024 de la Contraloría General la Republica. Título III, Capítulo I.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Indicador	Clasificación indicador	Año inicio	Año fin	Meta total indicador	Avance acumulado indicador	Meta cuatrenio 2019-2022	Observaciones OAP
							Balsillas en trabajo conjunto entre los equipos de la Asociación Municipal de Colonos El Pato-AMCOP y la ONVS y se avanzó en la caracterización de familias potenciales beneficiarias de incentivos a la conservación en la Región Amazonía. También, se actualizó el presupuesto de la vigencia 2024 del proyecto “Alianza Regional para la conservación del páramo de Cruz Verde-Sumapaz, municipios de Bogotá, Soacha, Pasca, Sibaté y Granada” con el fin de presentarlo al fondo de regalías, junto al Proyecto de la región Amazonas “Restauración ecológica activa en áreas de vocación forestal en las cuencas de los ríos Guamuez y Orito, Putumayo”. En la Región Caribe, inicio de la implementación del proyecto de PSA” Implementación de un modelo piloto de pago por servicios ambientales -PSA- como estrategia para la sostenibilidad ambiental territorial en la cuenca del río Guatapurí, Cesar”. En la Región Orinoquía, se firmó el convenio para iniciar la implementación del proyecto “Implementación de un esquema de pagos por servicios ambientales para sistemas ganaderos sostenibles como estrategia de recuperación ambiental del estero del Lipa en los municipios de Arauquita y Arauca”.
Plan nacional de zonificación ambiental y de caracterización de uso de las áreas que deben tener un manejo ambiental especial, que no	Étnico	2017	2018				Indicador cumplido durante el año 2021 en lo referido a la formulación del PZA mediante la expedición de la Resolución 1608 del 29 de diciembre de 2021 tras el proceso de Cierre Técnico establecido en la Política de Estabilización: Paz con Legalidad



SC-2000142



SA-2000143

F-C-EIN-04:V5

Página 63 | 70

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Indicador	Clasificación indicador	Año inicio	Año fin	Meta total indicador	Avance acumulado indicador	Meta cuatrenio 2019-2022	Observaciones OAP
incluyen a los territorios de los pueblos étnicos							para los planes que se constituyen en Planes Nacionales Sectoriales. El PZA tiene un horizonte de implementación hasta el año 2031 y su seguimiento se adelantará a través de una batería de indicadores, la cual está en proceso de concertación con el DNP y con el Sector Agricultura teniendo en cuenta que el PZA no se concibió como un PNS en el Acuerdo Final, razón por la cual no cuenta con indicadores PMI para su implementación, solo para su formulación. En cuanto a la implementación para el año 2023 se tienen trazados en el Trazador PAZ \$ 2.277.706.033, los cuales están relacionados con la Zonificación Ambiental Indicativa de 150 nuevos municipios NO PDET en concordancia con las ecorregiones establecidas en el PND 2022 - 2026 "Colombia Potencia Mundial de la Vida" y con la implementación del Plan de Acción del PZA. Su avance se reportará en el apartado de los PNS del SIIPO una vez sea validada y cargada por el DNP la batería de indicadores propuestos.
Porcentaje de hectáreas priorizadas afectadas por cultivos de uso ilícito, en proceso de restauración	Temático	2018	2031				Indicador cumplido en el año 2019, mediante la Zonificación Ambiental Indicativa del 100% de los 170 municipios PDET como se puede evidenciar en el reporte del SIIPO.
Porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental y con acuerdo de sustitución	Temático	2018	2031				Durante el primer semestre del año se programaron y realizaron jornadas de capacitación a las Autoridades Ambientales sobre las Ventanillas Verdes y el cargue de información en el Sistema de Registro de PSA y se brindó asistencia técnica directa en la



SC-2000142



SA-2000143

Indicador	Clasificación indicador	Año inicio	Año fin	Meta total indicador	Avance acumulado indicador	Meta cuatrenio 2019-2022	Observaciones OAP
voluntaria beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos							estructuración de al menos 30 proyectos PSA. Adicionalmente, se logró el aval y compromiso de los resguardos Piedra Sagrada la Gran Familia de los Pastos y Playa Larga ubicados en el municipio de Villagarzón en Putumayo para estructurar el futuro proyecto de PSA el cual contará con el apoyo técnico de Fondo Colombia Sostenible (FCS) y la Oficina de Negocios Verdes y Sostenibles (ONVS). Se adelantó la construcción del Perfil del Proyecto de PSA para la Zona de Reserva Campesina- ZRC Pato Balsillas en trabajo conjunto entre los equipos de la Asociación Municipal de Colonos El Pato-AMCOP y la ONVS y se avanzó en la caracterización de familias potenciales beneficiarias de incentivos a la conservación en la Región Amazonía. También, se actualizó el presupuesto de la vigencia 2024 del proyecto “Alianza Regional para la conservación del páramo de Cruz Verde-Sumapaz, municipios de Bogotá, Soacha, Pasca, Sibaté y Granada” con el fin de presentarlo al fondo de regalías, junto al Proyecto de la región Amazonas “Restauración ecológica activa en áreas de vocación forestal en las cuencas de los ríos Guamuez y Orito, Putumayo”. En la Región Caribe, inicio de la implementación del proyecto de PSA” Implementación de un modelo piloto de pago por servicios ambientales -PSA- como estrategia para la sostenibilidad ambiental territorial en la cuenca del río Guatapurí, Cesar”. En la Región Orinoquía, se firmó el convenio para iniciar la implementación del proyecto

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

Indicador	Clasificación indicador	Año inicio	Año fin	Meta total indicador	Avance acumulado indicador	Meta cuatrienio 2019-2022	Observaciones OAP
							“Implementación de un esquema de pagos por servicios ambientales para sistemas ganaderos sostenibles como estrategia de recuperación ambiental del estero del Lipa en los municipios de Arauquita y Arauca”.

Fuente: Elaboración OCI con información de la plataforma SIRECI, CGR. 2024.

De acuerdo con lo reportado en el informe se evidenció que, de los cinco indicadores cuatro se clasifican como “temático” mientras que, solo uno como “étnico”. Dentro de los temáticos solo uno presenta información, el cual corresponde a “Porcentaje de familias que están dentro de o colinden con las áreas de especial interés ambiental beneficiadas con opciones de generación de ingresos o incentivos”.

3. Análisis Riesgos de Gestión Asociados a Indicadores

A continuación, se relacionan los riesgos asociados a los procesos de Sistema Integrado de Gestión-SIG, Gestión Integrada del Portafolio de planes, programas y proyectos - GIP y Gestión Contratación-CTR en lo correspondiente a la temática de indicadores:

Tabla 9. Riesgos asociados a indicadores

PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN- SIG			
RIESGO	CONTROLES	ZONA DE RIESGO FINAL	ACCIONES
Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento de roles y responsabilidades del Sistema Integrado de Gestión debido a la desactualización e inoportunidad de documentos e información relacionada.	Se realiza el seguimiento mensual del <u>plan de acción</u> con los compromisos establecidos para la vigencia (avance de los sistemas de gestión, campaña de comunicación SOMOSIG, Seguimiento MIPG y Programa de Transparencia y Ética Pública). Si se detectan observaciones al cumplimiento de los compromisos se evalúa el replanteamiento de las actividades y se priorizan las acciones para su cumplimiento. Evidencia de la ejecución del control: Seguimientos al plan de acción. ...Mediante el seguimiento a los indicadores de gestión de acuerdo a la periodicidad establecida, se realiza la verificación del cumplimiento al objetivo del proceso.	Moderado	1.Realizar acompañamiento permanente a los facilitadores y líderes de los procesos en la implementación de los lineamientos establecidos por el Sistema Integrado de Gestión y el seguimiento a su cumplimiento. 2.Realizar seguimiento y monitoreo a la administración del riesgo, gestión del cambio y salidas no conformes y cumplimiento de requisitos legales aplicables.

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN- SIG			
RIESGO	CONTROLES	ZONA DE RIESGO FINAL	ACCIONES
	Si detecta que no se está cumpliendo con el objetivo del indicador, se generan acciones para subsanar las situaciones presentadas. Evidencia de la ejecución del control: Reportes de los indicadores de gestión, listado maestro de documentos. Evidencia de la ejecución del control: Reporte trimestral del indicador "Medición de la percepción y apropiación de las actividades de socialización del sistema integrado de gestión", DS-E-SIG-32 Contenidos campaña comunicaciones, evidencias de las actividades adelantadas (piezas comunicativas, listados de asistencia o correos electrónicos)		
Posibilidad de afectación reputacional por el incumplimiento a las actividades planificadas del Sistema Integrado de Gestión debido al bajo desempeño de los resultados.	Evidencia de la ejecución del control: F-E-SIG-10 Plan de mejoramiento, reporte trimestral del indicador "Cumplimiento del plan de mejoramiento", aplicativo SOMOSIG (cuando aplique)	Moderado	1. Realizar el monitoreo de los planes de mejoramiento para la vigencia 2024. 2. Realizar la revisión por la dirección del Sistema Integrado de Gestión incluyendo los resultados de las auditorías.

PROCESO GESTIÓN INTEGRADA DEL PORTAFOLIO DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS- GIP			
RIESGO	CONTROLES	ZONA DE RIESGO FINAL	ACCIONES
Posibilidad de afectación reputacional por bajo desempeño institucional del Ministerio para reducir la problemática ambiental y socio - ambiental debido al incumplimiento o falta de claridad en el seguimiento de metas y compromisos asociados a la planeación estratégica.	...Solicitud de modificación de Plan de Acción - actividades indicadores y entregables. Si se identifica que se requieren ajustes se realiza comunicación mediante correo electrónico con las observaciones. Evidencia de la ejecución del control: Formatos F-E-GIP-36 Solicitud de modificaciones presupuestales del Plan de Acción o F-E-GIP-35 Solicitud de modificación de Plan de Acción - actividades indicadores y entregables, diligenciados comunicaciones oficiales. Cada vez que se requiera ajustar una meta se debe seguir lo establecido en el procedimiento P-E-GIP-12 Formulación, seguimiento y modificación del Plan de Acción del Ministerio, diligenciando por parte de las Dependencias el formato F-E-GIP-36 Solicitud de modificaciones presupuestales	Alto	1. Enviar comunicaciones periódicas a las Dependencias responsables solicitando el reporte de cumplimiento de metas y compromisos asociados a la planeación estratégica 2. Presentar en los Comités directivos un resumen de la entrega de la información asociada al seguimiento de metas y compromisos asociados a la planeación estratégica. 3. Socializar los documentos actualizados P-E-GIP-12 Formulación, seguimiento y modificación del plan de acción del MINAMBIENTE y G-E-GIP-03 Guía para la formulación y seguimiento al plan de acción institucional.



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN- SIG			
RIESGO	CONTROLES	ZONA DE RIESGO FINAL	ACCIONES
	del Plan de Acción o F-E-GIP-35 Solicitud de modificación de Plan de Acción - actividades indicadores y entregables. Si se identifica que se requieren ajustes se realiza comunicación mediante correo electrónico con las observaciones. Evidencia de la ejecución del control: Formatos F-E-GIP-36 Solicitud de modificaciones presupuestales del Plan de Acción o F-E-GIP-35 Solicitud de modificación de Plan de Acción - actividades indicadores y entregables, diligenciados comunicaciones oficiales. Evidencia de la ejecución del control: Reportes de seguimiento de metas publicados en la plataforma SINERGIA administrada por el DNP, comunicaciones oficiales.		
PROCESO CONTRATACIÓN- CTR			
Posibilidad de afectación reputacional por reprocesos y hallazgos de Entes de Control debido a evidencias de la ejecución contractual incompletas u omitir o no suministrar oportunamente los informes requeridos	Evidencia de la ejecución del control: actas de reunión o comunicaciones oficiales, listados de asistencia (cuando aplique), el acta de liquidación, Base de datos 2024 con el link de publicación en SECOP o tienda virtual, pantallazo expediente ARCA. Nota: Reporte informe SIRECI en los tiempos establecidos por el ente externo de control.	Moderado	Contratar la prestación del servicio para fortalecer el reporte a los Entes de Control - SIRECI CGR

Fuente: Mapa de Riesgos Institucional 2024- <https://www.minambiente.gov.co/documento-entidad/mapa-de-riesgos-institucional-2024/>

OBSERVACIONES

A continuación, se presentan las observaciones consolidadas resultado del ejercicio auditor, de acuerdo con la verificación y análisis reflejado en el presente documento.

No.	OBSERVACIONES
INDICADORES DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN- SIG	
1.	En lo que respecta a la clasificación de la tipología del indicador como se indica en el M-E-SIG-05 – “Manual de Indicadores” en su versión 6 (eficacia, eficiencia y efectividad) consultado en el aplicativo SOMOSIG; la formulación de algunos indicadores no corresponde a la descripción de la tipología, utilidad y fórmula planteada, como se observa en la tabla 2. Pág.14
PLAN DE ACCIÓN	
2.	Políticas Minambiente



SC-2000142



SA-2000143

F-C-EIN-04:V5

Página 68 | 70

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

No.	OBSERVACIONES
	Política Pública Ambiental Objetivo específico de la Política Pública Ambiental En este ítem del Plan de Acción del Ministerio Políticas Minambiente en la información allegada por la OAP se registran cincuenta y ocho (58) N/A y noventa y cinco (95) por definir. Se solicitará a la OAP aclarar por qué no se refleja información en lo relacionado con las Políticas Minambiente. Pág. 23-24.
3.	FORMATO F-E-GIP-02 FORMULACION Y SEGUIMIENTO PLAN DE ACCION INSTITUCIONAL En la descripción de los campos actividades principales se indica <i>Las orientaciones precisas para la definición de las actividades principales se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03. Página 30</i> En la descripción de los campos actividades desagregadas se indica <i>Las orientaciones precisas para la definición de las actividades desagregadas se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03. Página 30</i> En la descripción de los campos Entregable por mes (Descripción) se indica <i>Las orientaciones precisas para la definición de los entregables se encuentran en la Guía para la formulación y seguimiento al Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03. Página 40</i> En la Guía para la Formulación y Seguimiento a Plan de Acción Institucional G-E-GIP-03, no detalla orientaciones precisas tanto para las actividades principales y las desagregadas, asimismo para los entregables se solicita indicar las orientaciones precisas para la formulación de cada una de las actividades. Pág. 30.

ALERTAS

- En referencia al reporte de indicadores SIG en el tablero de control se genera una alerta con la finalidad que la información reportada en la página web de la entidad sea concordante con la información interna que se genera en las dependencias.
- Frente a los indicadores formulados en la Plataforma Clima+ desde esta Oficina se genera una alerta con el propósito que desde el rol responsable de planeación se realicen las comunicaciones respectivas a los Gerentes de meta para publicar la información en los términos establecidos para tal fin.

CONCLUSIONES

- En el Sistema Integrado de Gestión, el Ministerio tiene su política continua hacia la mejora, se desarrolla bajo la metodología del Balanced Scorecard (BSC), que permite de manera efectiva alinear la entidad hacia el cumplimiento de sus metas y objetivos consolidada en el tablero de gestión.
- La OAP tiene documentado la formulación, seguimiento, publicación del Plan de Acción Institucional, lo que permite tanto al interior como al exterior del Ministerio conocer el estado de



SC-2000142



SA-2000143

MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	INFORME FINAL	 Sistema Integrado de Gestión
	Proceso: Evaluación Independiente	
Versión: 5	Vigencia: 27/12/2023	Código: F-C-EIN-04

ejecución mes por mes, de cada uno de los indicadores propuestos en el Plan de Acción.

RECOMENDACIONES

- Informar a la instancia requerida del seguimiento que se indica en la Circular No 001 de 2018 del Consejo para la Gestión y el Desempeño Institucional *“Les corresponde a los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño hacer seguimiento, por los menos, una vez cada tres meses a los Planes Estratégicos Institucionales, Planes de Acción Anual y a las acciones y estrategias adoptadas para la operación del MIPG.”* Negrilla y subrayado fuera de texto.
- En referencia a los indicadores establecidos en el marco del Sistema Integrado de Gestión, es importante continuar con la articulación y monitoreo desde la segunda línea de defensa a los líderes de proceso, en aras de revisar, ajustar y actualizar desde la etapa de formulación hasta el seguimiento de los indicadores, de conformidad con los lineamientos internos y los propuestos por el Departamento Administrativo de la Función Pública- DAFP y el Departamento Nacional de Planeación, u otras entidades rectoras en la materia.