

130.19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORÍA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
ALCALDIA MUNICIPAL DE GINEBRA.
VIGENCIAS 2015 - 2016

Objetivo de la auditoría

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas de la Alcaldía Municipal de Ginebra, vigencias 2015 - 2016.

Alcance de la Auditoría

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
Control de Resultados	Eficiencia, Eficacia, Equidad y Efectividad	Planes, programas y proyectos	Cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados, satisfacción, impacto en la población beneficiaria y coherencia con los objetivos misionales.
Control de Gestión	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión contractual	Cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos. Deducciones de ley. Objeto contractual. Labores de interventoría y seguimiento. Liquidación de los contratos.
		Rendición y revisión de la cuenta	Oportunidad en la rendición de la cuenta. suficiencia. calidad de la información rendida.
		Legalidad	Cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los Sujetos de Control en los componentes evaluados (Control de Gestión, de Resultados y Financiero).
		Tecnologías de la información (TICS)	Gobierno en Línea.
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.

Componente	Principios	Factores	VARIABLES a evaluar
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Estados contables	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión.
		Gestión presupuestal	Elaboración, Aprobación, modificación y ejecución.
		Gestión financiera	Indicadores financieros.

En el factor de las Tecnologías de la información TICS solamente se verificará en lo relacionado con Gobierno en línea (legalidad), ya que dentro del equipo auditor no se cuenta con el personal con conocimiento tecnológico.

Se retira el factor de medio ambiente, toda vez que se acudió a la Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente para solicitar acompañamiento al respecto de esta evaluación y en reunión se concluyó que al Municipio se le realizó Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial; Adquisición y mantenimiento áreas de interés para Acueducto, por este concepto se determina que no se evaluará el mencionado Factor.

Además el Factor de Planes de Mejoramiento no se evaluará puesto que ya se le realizó Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial de Seguimiento al Plan de Mejoramiento

- **Distribución de los porcentajes de ponderación de los factores:**

En relación con las aclaraciones antes señaladas se procedió a ajustar la matriz de evaluación de la gestión fiscal relacionado con la ponderación de los factores Control de Gestión.

Los factores fueron distribuidos como se evidencia en la tabla No.1 de acuerdo a los valores e importancia entre los otros, en coherencia con el Anexo 2 M2P5-04 instructivo de la matriz de evaluación de la gestión fiscal:

Tabla No. 1 (Vigencias 2015 - 2016)

Factor	Ponderación Inicial	Ponderación distribuida	Ponderación Final
Gestión Contractual	0,65	-	0,65
Rendición y revisión de la cuenta	0,02	0,03	0,05
Legalidad	0,05	0,15	0,20
Gestión Ambiental	0,05	0,00	0,00
TICS	0,03	0,00	0,00
Plan de mejoramiento	0,10	0,00	0,00
Control Fiscal Interno	0,10	-	0,10
Total	1,00	0,18	1,00

De acuerdo a lo señalado en la tabla anterior, la distribución de la Ponderación se distribuye por la siguiente razón:

Los factores de Gestión Ambiental y de Plan de Mejoramiento se suman en el factor de Rendición y revisión de la cuenta y Legalidad, el factor Tics, se suma en el factor de Legalidad, toda vez que Tics no se evalúa de forma directa, además el resultado de la verificación se consignará en el informe en el Componente "Control de Gestión".

Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Las últimas Auditorías realizadas a la Alcaldía Municipal de Ginebra, en las vigencias 2015 y 2016 son las siguientes:

Vigencia 2015:

1. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Contratación, vigencia 2014 PGA 2015. Arrojó Nueve (9) hallazgos administrativos.
2. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Regalías, vigencias 2013 – 2014 PGA 2015. Arrojó Dos (2) hallazgos administrativos.
3. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Recurso Hídrico, vigencia 2014 PGA 2015. Arrojó Once (11) hallazgos administrativos de los cuales Siete (7) hallazgos son disciplinarios.
4. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial, Seguimiento Plan de Mejoramiento; Vigencia 2014 PGA 2015; cuyo resultado es replantear las acciones correctivas de los hallazgos No. 8, 9 y 14, presentar nuevamente plan de mejoramiento.
5. Auditoría Especial de Cierre Fiscal; vigencia 2014 PGA 2015. Arrojó Un (1) hallazgo administrativo.

Vigencia 2016:

1. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial; Adquisición y mantenimiento áreas de interés para Acueducto; vigencias 2012 – 2013 – 2014 – 2015 PGA 2016. Arrojó Un (1) hallazgo administrativo.
2. Auditoría Especial de Cierre Fiscal; vigencia 2015 PGA 2016. Arrojó Cinco (5) hallazgos administrativos.
3. Auditoría Gubernamental Con Enfoque Integral Modalidad Especial de Seguimiento a Plan de Mejoramiento 2014 - 2015, PGA 2016, cuyo resultado fue acciones correctivas pendientes 9, 9 y 4 de las auditorias especiales de

medio ambiente, contratación y seguimiento plan de mejoramiento y presentar nuevamente el plan de mejoramiento.

Estrategia de la Auditoría

La estrategia general que aplicará el equipo auditor para lograr el objetivo contenido en el presente Plan de Trabajo está definida en los siguientes componentes:

- Componente Control de Resultados
- Componente Control de Gestión
- Componente Control Financiero

Además, de manera transversal a los componentes de auditoría en mención, se evaluará la legalidad, el control fiscal interno y/o los controles inherentes y otras actuaciones como:

- Evaluar las Quejas, Derechos de petición y Denuncias que se alleguen al Proceso Auditor durante la etapa de planeación.
- Verificar si la entidad cuenta con Comités de Conciliación Judicial, y si se encuentra en funcionamiento.
- Verificar el cumplimiento del art 73 de la Ley 1474 de 2011 y su reglamentación en sus aspectos formal y sustancial - Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano.
- Evaluar el cumplimiento de la Ley 1437 de 2011 y sus modificaciones

La estrategia general que se aplicará por parte del equipo auditor para lograr el objetivo general está definida en los siguientes componentes y factores:

1. Componente Control de Resultados

Factores: Planes, programas y proyectos

Muestra del Plan de Desarrollo (Vigencia 2015).

EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1
Social	Arte y Cultura	Ginebra Cultural E Histórica
	Deporte y Recreación	Ginebra Un Municipio Deportivo, Recreativo Y Lúdico
	Educación	.Ginebra Educativo Para La Competitividad
	Grupos Vulnerables	Ginebra Incluyente Con Los Sectores Vulnerables
Ginebra Socialmente Responsable Con La Primera Infancia, Infancia Y Adolescencia		

	Salud	Ginebra Municipio Saludable Por La Vida
	Servicios Públicos E Infraestructura	Ginebra Con Infraestructura Vial, Servicios Públicos, Equipamiento Social Y Telecomunicaciones
Territorio Y Gobierno	Fortalecimiento Institucional - Otros	Ginebra Con Gobierno Competitivo , Transparente Y Participativo

Muestra del Plan de Desarrollo (Vigencia 2016)

Plan de Desarrollo 2012 - 2015

Eje	Sector	Programa 1
Ambiental	Medio Ambiente y Agropecuario	Ginebra Ambientalmente Integral
Social	Arte y Cultura	Ginebra Cultural E Histórica
	Educación	Ginebra Educativo Para La Competitividad
	Grupos Vulnerables	Ginebra Incluyente Con Los Sectores Vulnerables
	Salud	Ginebra Municipio Saludable Por La Vida
	Sector Seguridad, Justicia y Paz	Ginebra Con Seguridad Ciudadana Y Justicia
Territorio Y Gobierno	Desarrollo Territorial y Gestión Del Riesgo	Ginebra Mi Territorio
	Fortalecimiento Institucional - Otros	Ginebra Con Gobierno Competitivo , Transparente Y Participativo

Plan de Desarrollo 2016 - 2019

Eje	Sector	Programa 1
1. Vida	Salud	Ginebra Cuenta Con Salud
	Seguridad, Justicia Y Derechos Humanos	Aumento De La Seguridad Del Municipio De Ginebra
2. Equidad	Educación	Ginebra, Cuenta Con Educación Como La Principal Herramienta Para Lograr El Desarrollo Humano Integral
	Grupos Vulnerables - Inclusión Social	Ginebra Cuenta Con Infraestructura Para El Desarrollo Competitivo
		Ginebra Cuenta Con Mas Inclusión Social
		Ginebra Cuenta Con Niños, Niñas, Adolescentes Y Jóvenes Escuchados Y Participativos
	Servicios Públicos	Ginebra Cuenta Con Saneamiento Básico Para Todos
Vivienda	Ginebra, Cuenta Con Vivienda Digna	
3. Desarrollo	Equipamiento - Infraestructura	Ginebra Con Vías De Progreso Y Bienestar Mediante Administradores Para El Mantenimiento De La Malla Vial
		Ginebra Cuenta Con Infraestructura Para El Desarrollo Competitivo

2. Componente Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad financiera, Tecnologías de la Información y comunicación (TICS legalidad), Control fiscal interno.

Muestra de la contratación.

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se llevara a cabo a al Municipio de Ginebra de las Vigencias 2015 y 2016, se observa que:

De la información tomada del RCL, en la vigencia 2015 se suscribieron 248 contratos por valor de \$5.488.252.287, de los cuales se seleccionó la muestra de la Contratación de 15 contratos, por valor de \$2.748.400.627 equivalente al 50,08%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2012 - 2015, funcionamiento y otros.

Además en la vigencia 2016 se suscribieron 314 contratos por valor de \$4.866.652.792, de los cuales se seleccionó la muestra de la Contratación de 19 contratos, por valor de \$2.458.783.793 equivalente al 50,52%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2016 - 2019, funcionamiento y otros.

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se está llevando a cabo a la Alcaldía Municipal de Ginebra a las Vigencias 2015 y 2016, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2012 - 2015 y el Plan de Desarrollo 2016 - 2019 y funcionamiento de las vigencias a Auditar.

Muestra de Contratación Vigencia 2015:

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CPS-022-2015	Prestación de Servicios	Servicio público bomberil que busque la prevención y control de incendios y demás calamidades así como el cumplimiento de las funciones descritas en la ley 1575 de agosto 21 de 2012 ene l municipio de ginebra valle	\$ 50.000.000	Tascon Jaime
CPS-081-2015	Prestación de Servicios	Prestación de servicios profesionales en materia jurídica contractual, para realizar la contratación de menor cuantía, concurso de méritos, selección abreviada, subasta, convenios de asociación, convenios interadministrativos, contratos de interés público y licitaciones publicas	\$ 20.300.000	Ingrid Dayana Martínez Caicedo

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CPS-138-2015	Prestación de Servicios	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la realización de clausura de los programas de formación artística y cultural efectuados durante el año 2015 casa de la cultura	\$ 8.000.000	Molina Sánchez Carlos Herbert
CPS-139-2015	Prestación de Servicios profesionales, de apoyo a la gestión y Artísticos	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar un taller teórico practico en competencias comportamentales dirigidos a funcionarios de la alcaldía ginebra valle	\$ 30.000.000	Jaramillo C María Geneibe
CPS-140-2015	Prestación de Servicios	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades lúdico recreativas para la celebración del día de la navidad a los niños y niñas de la zona urbana y rural del municipio de ginebra valle	\$ 40.000.000	Fundación Social Y Ambiental Crecer Por Colombia
LP-001-2015	Prestación de Servicios	Servicio de transporte especial de pasajeros en la secretaria de bienestar social en la zona urbana y rural para los estudiantes de las ir del municipio.	\$ 319.200.000	Cooperativa Multiactiva Al Servicio De La Industria Del Transporte En América Coopamer
LP-002-2015	Prestación de Servicios	Pavimentación de vías urbanas y rurales. Calle 5 entre carreras 6-6a-7y8 el rodeo en Costarica, calle 5a entre carreras 6-6a , cra 6a entre calles 5 y 5a el rodeo Costarica, calle 8c entre carreras 4 y 5 callejón la pardefa Costarica, cara 4a entre calles 11 y 12 la mansión ginebra valle	\$ 277.976.305	A.B Ingeniería Limitad
LP-004-2015	Obra Pública	Contrato mediante sistema de precios unitarios fijos la pavimentación de vías urbanas y rurales . Callejón calle 3 entre carreras 7y8 barrio el refugio ginebra, carrera 3bn entre calle s 7y8 barrio el pardo del norte carrera 5an entre calles 6y 7 barrio san José 2 etapa calle 7 entre carrera 5n-5an-6an barrio san José calle 13 entre carrera 7 y8 barrio chiminangos Costarica vía de acceso al corregimiento de sabaletas y construcción de box coulver en la vereda el guabito en el municipio de ginebra valle	\$ 527.174.926	Castrillón Manjares & Cia S En Cs
LP-005-2015	Obra Pública	Construcción de centro de integración ciudadana cic parque en el parque de la música de ginebra valle	\$ 732.212.102	Soto Manjarrez Manuel Camilo
SG-SA-002-2015	Compraventa	Suministro de herramientas y materiales menores catalogados de ferretería para el mantenimiento reparación y adecuaciones de edificaciones públicas, apoyo a mingas mejoramiento de viviendas y para el mantenimiento periódico y rutinario de la malla vial zona urbana y rural del municipio de ginebra	\$ 33.680.000	Escobar Gálvez Medardo
CONVENIO-007-2015	Convenio de Asociación con particulares	Anuar esfuerzos para la protección y asistencia a la casa del adulto mayor para salvaguardar los derechos de los adultos mayores del municipio de ginebra	\$ 72.540.000	Centro Vida Fundación Casa Del Adulto Mayor

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CONVENIO-010-2015	Contrato Interadministrativo	Convenio interadministrativo entre la alcaldía de ginebra valle y la asociación de municipios del altiplano de oriente antioqueño "masora"	\$ 310.402.400	Urrea Ríos Fabio Antonio
CONTRA. DE INTE. PUBLICO 001-2015	Desarrollo de proyectos culturales	Apoyo del municipio de ginebra para la realización de la versión no. 41 del festival mono nuñez a realizarse en el municipio de ginebra del 04 al 07 de junio de 2015	\$ 58.000.000	Funmusica
CONTRATO INTERADMINSTRATIVO-002-2015	Prestación de Servicios de Salud	Realizar las acciones de promoción y prevención de salud pública enmarcadas en el plan de salud pública de intervenciones colectivas del municipio de ginebra	\$ 151.498.000	Hospital Del Rosario De Ginebra
CONTRATO INTERADMINSTRATIVO-001-2015	Prestación de Servicios	Contrato interadministrativo entre el municipio de ginebra y imder ginebra con el propósito de apoyar la iniciativa municipal que permita el fomento del deporte	\$ 117.416.894	Instituto Municipal Del Deporte Y La Recreación De Ginebra

Muestra de Contratación Vigencia 2016:

CONTRATO	SECTOR	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CA-004-2016	CULTURA	Aunar esfuerzos para desarrollar el proyecto denominado semillero musical en el municipio de ginebra valle.	\$ 79.150.000	Fundación Canto Porla Vida
CA-009-2016	SALUD	Convenio interadministrativo entre el municipio de ginebra valle y la e.s.e hospital del rosario para el reforzamiento estructural y adecuación del área de urgencias y consulta externa en las instalaciones de la e.s.e hospital del rosario.	\$ 341.558.623	E.S.E. Hospital Del Rosario De Ginebra
CA-015-2016	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	Aunar esfuerzos para la "atención integral del adulto mayor" que realiza el centro de vida fundación casa del adulto mayor para la protección y asistencia de los adultos mayores del municipio de ginebra.	\$ 67.821.000	Centro Vida Fundación Casa Del Adulto Mayor
CA-021-2016	DEPORTE Y RECREACION	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros, para desarrollar el proyecto aprovechando el tiempo libre recreando - ando por barrios, veredas y corregimientos del municipio de ginebra - valle del cauca.	\$ 63.000.000	Asociación Departamental De Obras Sociales - Ados
CA-027-2016	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para apoyar a la población adulto mayor en sostenimiento alimenticio del centro de vida alegría de vivir del corregimiento de costa rica en el municipio de ginebra valle.	\$ 55.000.000	Fundación Centro Vida Alegría De Vivir
CA-029-2016	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para apoyar a la población adulto mayor en sostenimiento alimenticio del centro vida - adulto mayor - servicom del municipio de ginebra valle.	\$ 55.000.000	Centro Vida - Adulto Mayor

CONTRATO	SECTOR	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CC-002-2016	EDUCACION	Adquisición de material pedagógico para el programa de desarrollo de competencias de cátedra de paz en las cuatro instituciones del municipio.	\$ 239.939.700	Semilla Educativa Sas
CI-003-2016	SALUD	Garantizar la atención en salud a la población pobre no asegurada, víctimas y poblaciones especiales que consulta los servicios integrales de salud, según portafolio de servicios de la e.s.e hospital del rosario y la disponibilidad de urgencias de los meses de enero a febrero de 2016.	\$ 150.000.000	E.S.E. Hospital Del Rosario De Ginebra
CI-006-2016	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL - OTROS	Elaboración plan de desarrollo municipal cuatrenario 2016-2019 en el municipio de ginebra valle.	\$ 117.000.000	Centro Provincial De gestión Agropecuaria Del Suro
CI-011-2016	MEDIO AMBIENTE	Convenio interadministrativo entre el municipio de ginebra y el centro provincial de gestión agropecuaria del suroccidente del valle del cauca "cpga-so" para realizar la formulación y elaboración del plan agropecuario municipal (pam) ginebra 2016-2019.	\$ 60.130.000	Centro Provincial De gestión Agropecuaria Del Suro
CI-012-2016	EDUCACION	Contrato de interés público para la realización del proyecto ginebra territorio de juego en el marco de la celebración del día de la niñez durante el mes de abril en la zona urbana y rural del municipio de ginebra.	\$ 50.000.000	Asociación Departamental De Obras Sociales - Ados
CI-018-2016	SALUD	Construcción casa de paso indígena cuenca río guabas, municipio de ginebra valle del cauca, proyecto aprobado por el ocad municipal en la vigencia 2015 mediante proyecto 201576306002	\$ 59.999.994	Organ Reg Indig V. Del C.- Orivac
CI-019-2016	SALUD	Convenio interadministrativo para la ejecución del plan de intervenciones colectivas de salud pública 2016 celebrado entre el municipio de ginebra valle y la e.s.e hospital del rosario.	\$ 161.032.672	E.S.E. Hospital Del Rosario De Ginebra
CI-024-2016	SALUD	Convenio interadministrativo para la ejecución de actividades de fortalecimiento de la vida saludable y condiciones no transmisibles mediante actividades de aps a 250 familias en el municipio de ginebra	\$ 160.000.000	Hospital Del Rosario De Ginebra E.S.E.
CI-025-2016	OTROS	Construcción y adecuación de una zona de recreación denominado parque cultural bio saludable primera etapa sector de la carrera 6 entre calles 7 y 10 del municipio de ginebra, valle del cauca.	\$ 255.999.804	Fondo Mixto De Promoción De La Cultura Y Las Artes Del Valle Del Cauca
CPS-013-2016	GOBIERNO	Renovación del soporte preventivo y correctivo del sistema de información en los módulos de recaudo, tesorería, presupuesto, contabilidad, impuesto predial, industria y comercio, almacén e inventarios y nómina.	\$ 25.520.000	Sinap Ltda.

CONTRATO	SECTOR	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA
CPS-060-2016		Prestación de servicios de apoyo para la organización y presentación artística de la xiv feria y fiestas de ginebra en sus 107 años de fundación que se desarrollará del 31 de marzo al 03 de abril de 2016.	\$ 19.000.000	Organización & Representaciones Duran Eventos S.A.S
CPS-062-2016	EDUCACION	Contratación de servicios de transporte escolar que beneficia a los estudiantes de las instituciones educativas del municipio de ginebra.	\$ 330.542.000	Transporte Especiales Y Turis
SASIP-002-2016		Adquirir a título de compra venta una (01) camioneta pick up diésel 4x4 uniformada con todos sus accesorios, que cumpla con las especificaciones técnicas requeridas por la policía nacional del municipio de ginebra	\$ 168.090.000	Autopacifico

3. Componente Control Financiero

Factores: Estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera.

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDÍA MUNICIPAL DE GINEBRA		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIA 2015 - 2016		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
ACTIVO	EFECTIVO	DEP. Instituciones financieras cuentas. corrientes
		cuentas de ahorro
	Rentas por Cobrar	vigencia actual
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
		sobretasa a la gasolina
		Terrenos
	Propiedad planta y equipo	Edificaciones
		Depreciación Acumulada
PASIVOS	Operaciones de crédito público	Deuda pública
PATRIMONIO	Hacienda Pública	CAPITAL FISCAL
INGRESOS	Ingresos fiscales	tributarios
GASTOS	Público social.	sueldos y salarios

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA DE GINEBRA VALLE VIGENCIAS 2015 - 2016	
Proceso	Indicadores

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA DE GINEBRA VALLE VIGENCIAS 2015 - 2016	
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Endeudamiento, Dependencia transferencia, Ley 617
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA DE GINEBRA VALLE VIGENCIAS 2015 - 2016	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Índice de cumplimiento
	Elaboración
	Aprobación
	Modificación
	Ejecución

4. Otras Actuaciones

4.1 Atención de Quejas Derechos de Petición y Denuncias

- Evaluar las quejas, Derechos de petición y denuncias que se alleguen al Proceso Auditor durante la etapa de planeación.

4.2 Otras Actuaciones y Asuntos Relevantes a tener en Cuenta

- Verificar si la entidad cuenta con Comités de Conciliación Judicial, y si se encuentra en funcionamiento, los procesos judiciales que se encuentren vigentes.
- Verificar el cumplimiento del art 73 de la Ley 1474 de 2011 y su reglamentación en sus aspectos formal y sustancial - Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano.
- Evaluar el cumplimiento de la Ley 1437 de 2011 y sus modificaciones.

