



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

150-19.11

**INFORME DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL
CON ENFOQUE INTEGRAL
Modalidad Especial - Emergencia por Ola Invernal**

**MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE
2010-2011**

**CDVC-DTIF- No. 06
Mayo de 2012**



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

Contralor Departamental del Valle del Cauca ADOLFO WEYBAR SINISTERRA BONILLA

Director Operativo de Control Fiscal JORGE ANTONIO QUIÑONES CORTES

Directora Técnica de Infraestructura Física VIVIANA CASTILLO RUIZ

Representante Legal entidad auditada CARLOS ALBERTO TAGUADO TROCHE

Equipo de auditores:

Líder de Auditoría

Integrantes del equipo Auditor

VIVIANA CASTILLO RUIZ

ANA MARIA SALDAÑA RUSSI

Tabla de Contenido del Informe

	Página
1. HECHOS RELEVANTES	4
2. CARTA DE CONCLUSIONES	5
• Alcance de la Auditoría	6
• Concepto sobre el análisis efectuado	7
• Relación de Hallazgos	8
• Plan de Mejoramiento	8
3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	9
3.1. Infraestructura	9
3.1.1 Diagnostico sobre la situación de emergencia	9
3.1.2 Inversión en obra para la atención a la emergencia por Ola Invernal	12
3.1.3 Efectividad en la atención a la Emergencia por Ola Invernal	15
4. ANEXOS	17

Anexo 1. Cuadro resumen de Hallazgos

1. HECHOS RELEVANTES

Con ocasión de las fuertes lluvias que se han presentado a causa del fenómeno de la niña 2010 – 2011, el Gobierno Nacional expidió el decreto No 4579 de 7 de diciembre de 2010 que declara la situación de desastre nacional, y el decreto 4580 de 7 de diciembre de 2010 por medio del cual se declara el estado de emergencia, económica, social y ambiental. En otros decretos se brinda apoyo a la población damnificada por medio de asistencia humanitaria y rehabilitación, mediante asistencia alimentaria y aseo, ejecución de obras públicas menores y mayores, arriendos, alojamientos temporales, y proyectos para vivienda, entre otros.

Lo anterior pretende lograr la eficiencia, eficacia y efectividad requeridas para la atención de la emergencia y su proceso de asistencia y rehabilitación.

El Municipio de Bugalagrande declaró Urgencia Manifiesta mediante Decreto No. 016 de Abril 13 de 2011, Decreto No. 032 de Julio 26 de 2011 y Decreto No 067 de Diciembre 15 de 2011, con el fin de atender las consecuencias de la ola invernal, que causaron pérdidas materiales y humanas, daños en infraestructura vial, fuentes hídricas y alcantarillados tanto en la zona urbana como la rural.

La ola invernal se evidenció principalmente alrededor del cauce de los ríos Cauca y Bugalagrande que por causa del aumento de los niveles de agua, generaron el desbordamiento de acequias y canales de aguas lluvias en varios sectores de la cabecera Municipal y en la zona rural Plana.

CARTA DE CONCLUSIONES

Santiago de Cali,

Doctor
CARLOS HUMBERTO TAGUADO TROCHE
Alcalde Municipal
Municipio de Bugalagrande.

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría con Enfoque Integral Modalidad Especial al Municipio de Bugalagrande, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia, economía y efectividad con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión para dar atención a la emergencia por ola invernal durante las vigencias 2010 y 2011.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca. La responsabilidad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca consiste en producir un informe integral que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría gubernamental colombianas (NAGC) compatibles con las normas internacionales de auditoría (NIAS) y con políticas y procedimientos de auditoría con enfoque integral prescritos por la Contraloría Departamental del Valle, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Dirección Técnica de Infraestructura Física.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

La auditoría a que se refiere el presente informe tuvo el siguiente alcance:

El trabajo se ejecutó con un profesional, bajo la coordinación de la Dirección Técnica de Infraestructura Física, mediante el análisis documental y las visitas de campo y la toma de decisiones se logró concertadamente en mesas de trabajo.

Infraestructura

Evaluación de la gestión fiscal de Municipio de Bugalagrande, examinando si los recursos disponibles involucrados en las diferentes actividades para la atención de la emergencia por ola invernal fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, eficacia, economía y efectividad.

Para ello se evaluaron los Decretos de Urgencia Manifiesta de la Vigencia 2010-2011:

DECRETO No.	VIGENCIA	CONTRATOS SUSCRITOS	VALOR	SELECCIÓN	%	VALOR SELECCIÓN	%
016 Abril 13 de 2011	2011	9	\$ 131.944.114,00	7	77,77	\$ 124.799.900,00	94,58
032 Julio 26 de 2011	2011	5	\$ 205.291.326,00	3	60	\$ 192.881.126,00	93,95
067 Diciembre 15 de 2011	2011	5	\$ 96.492.649,00	4	80	\$ 91.192.649,00	94,50
TOTAL		19	\$ 433.728.089,00	14	73,68	\$ 408.873.675,00	94,27

También se evaluaron contratos de mitigación de riesgos no ejecutados bajo Urgencia Manifiesta:

MODALIDAD	VIGENCIA	CONTRATOS SUSCRITOS	VALOR	SELECCIÓN	%	VALOR SELECCIÓN	%
Selección Abreviada	2011	11	\$ 148.757.551,00	7	63,63	\$ 99.878.000,00	67,14
	2010	9	\$ 109.506.589,00	7	77,77	\$ 93.083.309,00	85,00
Minima Cuantía	2011	2	\$ 17.912.704,00	1	50	\$ 12.912.704,00	72,08
TOTAL		22	\$ 276.176.844,00	15	68,18	\$ 205.874.013,00	74,54

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones en el suministro de información correspondiente a los proyectos de ola Invernal a evaluar y su ejecución lo que permitió el alcance de nuestra auditoría.

Se presentó dificultades para realizar visitas técnicas a los sitios de intervención en las zonas de Alto Bonito, La Esmeralda, La Salada y San Isidro, debido a problemas de orden público.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión para la atención de la emergencia por ola invernal del Municipio de Bugalagrande, cumple con los principios evaluados (economía, eficiencia, eficacia y efectividad), como consecuencia de los siguientes hechos:

- Las Obras contratadas se ejecutaron conforme a los precios del mercado, lo que conlleva al cumplimiento del principio de economía.
- Todos los contratos de obra se ejecutaron en el tiempo establecido lo que evidencia la inmediatez en la atención de la Urgencia causada por la Ola Invernal, cumpliendo con la eficacia con la que se declaró la Urgencia Manifiesta.
- La administración a través de recursos propios, sistema general de participaciones y libre destinación, mitigó las emergencias presentadas en el Municipio, todos los contratos ejecutados se desarrollaron como una mitigación de riesgos pero no como una solución definitiva a la problemática, esto evidenciado en la actualidad donde se siguen presentando derrumbes, pérdida de las bancas, etc.
Solo hasta el momento se están ejecutando obras de protección (Muros de Contención, Bateas, Etc.) en las zonas donde las vigencias pasadas sufrieron estragos por consecuencia de la Ola Invernal.
- En términos generales las obras fueron ejecutadas para el objeto requerido, cumpliendo la finalidad de la Urgencia manifiesta que era atender la emergencia por Ola Invernal, por lo que se cumple el principio de efectividad.

RELACIÓN DE HALLAZGOS

En desarrollo de la presente auditoría, se estableció (1) hallazgo administrativo el cual se les hará seguimiento en el plan de Mejoramiento.

PLAN DE MEJORAMIENTO

La entidad debe ajustar el plan de mejoramiento que se encuentra desarrollando, con acciones y metas que permitan solucionar las deficiencias comunicadas durante el proceso auditor y que se describen en el informe. El Plan de Mejoramiento ajustado debe ser entregado a la Dirección Técnica de Infraestructura Física, dentro de los 15 días hábiles siguientes al recibo del informe, de acuerdo con la Resolución reglamentaria 100-28-02 06 de Julio 12 de 2011.

Dicho plan de mejoramiento debe contener las acciones y metas que se implementarán por parte de la entidad, las cuales deberán responder a cada una de las debilidades detectadas y comunicadas por el equipo auditor, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.

ADOLFO WEYBAR SINISTERRA BONILLA
Contralor Departamental del Valle del Cauca

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

3.1 Infraestructura

3.1.1. Diagnóstico Sobre la Situación de Emergencia.

El Municipio de Bugalagrande cuenta con el Plan Local de Emergencias y Contingencias el cual tiene como objetivo evitar y reducir las pérdidas de vidas y los efectos que pueden ocurrir sobre los bienes materiales y ambientales de los Bugalagrandeños, como consecuencia de los riesgos existentes y desastres de origen natural o antrópicos que pueden presentar el Municipio.

El Plan contempla el Manual Operativo para responder a las amenazas y riesgos que se presenten en el Municipio, señalando las Funciones del CLOPAD, Planes de Acción, planes de contingencia por eventos, Organización de respuesta Comunitaria. Entre otros.

El CLOPAD es integrado por la Secretaria de Gobierno, Secretaria del CLOPAD, Cuerpo de Bomberos, Cruz Roja, Hospital San Bernabé, Fuerzas Militares y Policía Nacional) quienes realizan informes de la situación o urgencia presentada, para lo cual la Administración Municipal comisiona al departamento de Planeación Municipal para la práctica de las visitas a los sectores afectados por la Ola Invernal.

Estos informes se entregan al consejo de Gobierno quienes estudian la situación y hacen levantamiento de acta para establecer la viabilización de declarar la Urgencia Manifiesta.

El diagnostico queda registrado en el acta de consejo de gobierno donde se analiza la problemática presentada la cual se enuncia a continuación:

- Desprendimiento de ladera en la vía que conduce a la Hacienda el Porvenir, vía Galicia La Morena.
- Derrumbe de ladera Vía Galicia La Morena Sector Almendronal.
- Derrumbe de ladera en la vía del corregimiento de Ceilán a la vereda la Esmeralda Sector El Tigre.
- Derrumbe de Ladera con Taponamiento de la vía del sector el Mocho vía que conduce al corregimiento de Galicia al corregimiento de Ceilán.

- Derrumbe de Ladera sobre la vía a la Vereda La Esmeralda sector Casa del señor Guerra.
- Socavamientos, Hundimientos por alcantarillado en el corregimiento de Ceilán y Galicia.
- Derrumbe de ladera vía Galicia a Vereda Tetillal sector denominado el Garrotazo.
- Derrumbe de Ladera con Taponamiento de la vía entre Galicia y las Veredas La Morena y Tetillal sector la Batea cruce a la vereda Tetillal.
- Derrumbe de Ladera que obstruye el paso antes de arribar a la hacienda el porvenir vía a la vereda La Morena.
- Afectación del Dique margen izquierda Rio Cauca que inundo a la vereda Caramanta.

Para esto la administración toma las siguientes acciones de Prevención:

- Rehabilitación de la vía del Corregimiento de Galicia a la Vereda La Morena sector Almendronal y el porvenir y la Vía Ceilán La Esmeralda afectada por la ola invernal.
- Rehabilitación de la vía Tetillal sector la Batea afectada por ola invernal Municipio de Bugalagrande.
- Rehabilitación Alcantarillados Corregimiento de Galicia y Ceilán afectados por ola invernal.
- Apoyo Logístico para atender la Emergencia causada por ola invernal Municipio de Bugalagrande.
- Suministro de materiales para Ola Invernal Municipio de Bugalagrande.
- Adecuación de albergue damnificados por la ola invernal Vereda de Caramanta en el Corregimiento de San Antonio Municipio de Bugalagrande.

El Municipio mediante el decreto No. 016 de Abril 13 de 2011 declara la Urgencia Manifiesta, para conjurar la situación excepcional que por las emergencias generalizadas que se presenten en las Vías, Acequias, Canales y demás del Municipio de Bugalagrande y en los núcleos Familiares como consecuencia de la temporada invernal, suscribiendo 9 contratos bajo la Modalidad de Contratación Directa.

A través del decreto No. 032 de Julio 26 de 2011 considera que debido a las fuertes precipitaciones y según los informes de los funcionarios del Municipio se han presentado las siguientes situaciones:

- a) Afectación del Dique margen Izquierda Rio Bugalagrande desde el sector el Orisol hasta la desembocadura del Rio Bugalagrande.
- b) Afectación canales colectores de aguas lluvias casco urbano.
- c) Afectación vía Galicia-Tetillal sector el Brillante.
- d) Afectación viaducto y Tubería de aducción del Acueducto y riego en Ladera de las veredas Alto Bonito y San Isidro Corregimiento de Ceilán.

Se suscribieron 5 Contratos bajo la modalidad de Contratación Directa:

A través del decreto No. 067 de Diciembre 15 de 2011 declara la Urgencia manifiesta, debido a las fuertes precipitaciones presentando las siguientes situaciones:

- a) Desprendimiento de Ladera en la vía que conduce a la hacienda El Porvenir, vía Galicia la Morena.
- b) Derrumbe de Ladera vía Galicia la Morena sector Almendronal.
- c) Derrumbe de ladera en la vía del Corregimiento de Ceilán a la Vereda La Esmeralda sector el Tigre.
- d) Derrumbe de ladera con taponamiento de la vía sector el Mocho vía que conduce del corregimiento de Galicia al corregimiento de Ceilán.
- e) Derrumbe de ladera sobre la Vía a la vereda La Esmeralda sector casa del señor Guerra.
- f) Socavamientos, Hundimientos por alcantarillado en el corregimiento de Ceilán y Galicia.
- g) Derrumbe de Ladera vía Galicia a vereda Tetillal sector denominado el Garrotazo.
- h) Derrumbe de Ladera con taponamiento de la vía entre Galicia y las veredas la Morena y Tetillal sector la Batea cruce a la vereda Tetillal.

- i) Derrumbe de ladera que obstruye el paso antes de arribar a la hacienda el Porvenir. Vía a la Vereda La Morena.
- j) Afectación del Dique margen izquierda Rio Cauca que inundo la Vereda Caramanta.

Se Suscribieron 5 contratos bajo la Modalidad de Contratación Directa.

3.1.2. Inversión en Obras para la Atención a la Emergencia por Ola Invernal

La inversión total de los contratos destinados para la mitigación y atención de la Ola Invernal por fuente de financiación son:

MODALIDAD	VIGENCIA	CONTRATOS SUSCRITOS	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
Contratación Directa (DECRETO No. 016 Abril 13 de 2011)	2011	2	\$ 28.000.000,00	Recursos Propios
	2011	7	\$ 103.944.114,00	SGP
Contratación Directa (DECRETO No. 032 Julio 26 de 2011)	2011	2	\$ 29.299.911,00	Recursos Propios
	2011	2	\$ 167.581.126,00	SGP
	2011	1	\$ 8.410.378,00	Combinadas(RP-SGP)
Contratación Directa (DECRETO No. 067 Diciembre 15 de 2011)	2011	1	\$ 5.300.000,00	Recursos Propios
	2011	2	\$ 48.779.534,00	SGP
	2011	2	\$ 42.413.115,00	Combinadas(LD-RP)
Selección Abreviada	2010	2	\$ 28.668.950,00	Recursos Propios
		2	\$ 17.316.440,00	SGP
		5	\$ 63.521.199,00	LD
	2011	8	\$ 112.273.626,00	Recursos Propios
		2	\$ 24.483.925,00	SGP
		1	\$ 12.000.000,00	LD
Minima Cuantía	2011	1	\$ 5.000.000,00	Recursos Propios
		1	\$ 12.912.704,00	LD
Concurso Méritos Menor Cuantia	2011	6	\$ 674.306.523,00	Recursos de la Nación
TOTAL		47	\$ 1.384.211.545,00	

Los contratos suscritos con esta inversión lograron habilitar de manera inmediata las zonas afectadas por las fuertes precipitaciones presentadas, en el momento en los sitios de intervención de los contratos de las vigencias 2010 -2011 se están ejecutando obras de protección como Muros en Gaviones, Bateas, para dar una solución definitiva a la problemática repetitiva que se estaba dando en estas zonas.

La administración con apoyo del CLOPAD entregaron 10 proyectos a Colombia Humanitaria para atender la Emergencia de La Ola Invernal los cuales solo tres fueron aprobados y viabilizados.

El Municipio de Bugalagrande realizó inversión en obras para la mitigación de la Ola Invernal por un valor de \$1.384.211.545 de los cuales cubrió 3 aspectos de Obras Públicas como son:

- Adecuación y Remoción de derrumbes de Infraestructura vial afectada.
- Descolmatación y Dragado de las cuencas.
- Reposición de Alcantarillados.

Para realizar la evaluación se tomo la siguiente Muestra:

VIGENCIA 2010					
Fecha del Contrato	No. del Contrato	Tipo de Contrato	Objeto del Contrato	Valor del Contrato	CONTRATISTA
03/12/2010	429	Obra Publica	ADECUACION DE LA VIA VEREDA CAMPO ALEGRE BAJO, DETERIORADA POR OLA INVERNAL (SECTOR EL MOCHO), MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 11.561.560,00	CESAR DIEGO CASTRO CIFUENTES
02/12/2010	426	Obra Publica	ADECUACION DE LA VIA DEL CORREGIMIENTO DE GALICIA A LA VEREDA LA TRINIDAD, DETERIORADA POR OLA INVERNAL, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 9.714.359,00	ANTONIO JOSE BENITEZ MARMOLEJO
29/11/2010	416	Obra Publica	RECUPERACION DE LA VIA GALICIA CEILAN, DETERIORADA POR OLA INVERNAL (SECTOR LA CRISTALINA LA MORENA), MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 14.418.950,00	JOSE ARMANDO HERNANDEZ
23/11/2010	411	Obra Publica	REMOCION DE DERRUMBES, EN LA VIA CEILAN, ALTO BONITO, DETERIORADO POR OLA INVERNAL, (SECTOR LA COPA) MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 14.407.900,00	SEBUGALAGRANDE LTDA
23/11/2010	410	Obra Publica	RECUPERACION DE LA VIA LA AURORA- LA MORENA, DETERIORADA POR OLA INVERNAL (SECTOR LA CIMA), MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 14.415.200,00	FUNDACION APOYO
23/11/2010	409	Obra Publica	RECUPERACION DE LA VIA VEREDA LA ESMERALDA, DETERIORADA POR LA OLA INVERNAL (SECTOR EL TIGRE), MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 14.315.340,00	FUNDACION EL COCLI
05/10/2010	361	Obra Publica	REMOCION DE DERRUMBES, RETIRO DE SALDOS EN SITIO VIA CEILAN- QUEBRADA LA SALADA Y ADECUACION CAUCE QUEBRADA LA SALADA, POR OLA INVERNAL, CORREGIMIENTO DE CEILAN, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	\$ 14.250.000,00	CARLOS ALBERTO ZAMBRANO
				\$ 93.083.309,00	

VIGENCIA 2011					
Fecha del Contrato	No. del Contrato	Tipo de Contrato	Objeto del Contrato	Valor del Contrato	CONTRATISTA
06/01/2011	11	Obra Publica	Adecuación de la Vía Vereda Campo Alegre Bajo, deteriorada por ola Invernal (Sector quebrada venteadero), Municipio de Bugalagrande.	\$ 13.200.000,00	ALBERTO REYES ECHEVERRI
06/01/2011	12	Obra Publica	Recuperación de la vía Galicia Almendronal, Deteriorada por la Ola Invernal, Municipio de Bugalagrande.	\$ 14.600.000,00	ALBERTO HENAO GAVIRIA

11/01/2011	21	Obra Publica	Recuperación de la vía Vereda la Esmeralda baja, Deteriorada por la ola Invernal, Municipio de Bugalagrande.	\$ 13.900.000,00	CARLOS ALBERTO MONTOYA MOLANO
07/02/2011	50	Obra Publica	Dragado y adecuación cauce Quebrada La Salada, en la Vía de Ceilán al Municipio de Sevilla, Corregimiento de Ceilán, Municipio de Bugalagrande.	\$ 14.800.000,00	JOSE ARMANDO HERNANDEZ
10/02/2011	53	Obra Publica	Recuperación de la vía Ceilán La Colonia en el sector de la Rufina, Afectada por la Presente Ola Invernal.	\$ 14.500.000,00	GILDARDO DE JESUS MARÍN
11/02/2011	59	Obra Publica	Dragado del Rio Bugalagrande, en el sector de Lourdes y Orisol, zona urbana del Municipio de Bugalagrande.	\$ 14.900.000,00	JOSE ARMANDO HERNANDEZ
14/02/2011	65	Obra Publica	Obras de Mitigación para el control de inundación por desbordamiento del Rio Cauca en el sector Perros Bravos y Caramanta del corregimiento el Guayabo, sectores el Humedal y La Luisa del Corregimiento de San Antonio	\$ 13.978.000,00	JOAQUIN SIMEON BOHORQUEZ PUERTAS
27/04/2011	111	Obra Publica	Obras de Protección en las margenes del Rio Bugalagrande y limpieza de canales de aguas lluvias, Zona Urbana del Municipio.	\$ 14.000.000,00	JOAQUIN SIMEON BOHORQUEZ PUERTAS
27/04/2011	112	Obra Publica	Urgencia Manifiesta Remoción de derrumbes en la Vereda La Esmeralda Corregimiento de ceilán Municipio de Bugalagrande.	\$ 14.000.000,00	CESAR DIEGO CASTRO CIFUENTES
27/04/2011	113	Obra Publica	Remoción de derrumbes en la vereda el Chicoral Corregimiento de Galicia	\$ 14.000.000,00	ALBERTO HENAO GAVIRIA
18/05/2011	132	Obra Publica	Obras de Mitigación del riesgo contra inundaciones en el Rio Bugalagrande sector Nariño, Galería, y barrio el edén casco urbano del Municipio.	\$ 20.000.000,00	JOAQUIN SIMEON BOHORQUEZ PUERTAS
18/05/2011	134	Obra Publica	Remoción de derrumbes en la Vereda San Isidro Corregimiento de Celán.	\$ 16.000.000,00	
18/05/2011	135	Obra Publica	Remoción de derrumbes en la Vereda La Morena Corregimiento de Galicia	\$ 14.000.000,00	ALBERTO HENAO GAVIRIA
31/05/2011	140	Obra Publica	Recuperación de la vía Ceilán Galicia (sector Campoalegre), Deteriorada por Ola Invernal.	\$ 32.799.900,00	Construobras Ltda.
28/07/2011	191	Obra Publica	Dragado del Rio Bugalagrande en el sector de Lourdes Zona Urbana del Municipio de Bugalagrande	\$ 25.300.000,00	CESAR AUGUSTO MONROY GUTIERREZ
28/07/2011	192	Obra Publica	Obras de Mitigación contra inundaciones del Rio Bugalagrande y canales colectores de aguas lluvias, Zona urbana de Bugalagrande.	\$ 86.757.112,00	JOAQUIN SIMEON BOHORQUEZ PUERTAS
28/07/2011	193	Obra Publica	del acueducto de las Veredas Alto Bonito y San Isidro y reparacion del riego en la ladera, corregimiento de ceilán. Municipio de Bugalagrande.	\$ 80.824.014,00	Construobras Ltda.
02/11/2011	286	Obra Publica	Reconstrucción dique de protección contra inundaciones Margen Izquierda del Rio Bugalagrande, sector orisol, Municipio de Bugalagrande.	\$ 12.912.704,00	Construobras Ltda.
20/12/2011	306	Obra Publica	Urgencia Manifiesta Rehabilitación de la Vía del Corregimiento de Galicia a la Vereda la Morena, Sector Almedronal y el Porvenir	\$ 27.527.281,00	Juan Carlos Herrera Pineda
20/12/2011	307	Obra Publica	Urgencia Manifiesta Rehabilitación Alcantarillados, Corregimientos de Galicia y Ceilán, Afectados por la Ola Invernal	\$ 17.844.215,00	Jose Ulises Asprilla Cardenas
20/12/2011	308	Obra Publica	Urgencia Manifiesta Rehabilitación de la vía del corregimiento de Galicia a la Vereda la Morena, Sector el Garrotazo, afectada por la ola invernal.	\$ 14.885.834,00	Carlos Alberto Montoya Molano
20/12/2011	309	Obra Publica	Urgencia Manifiesta Rehabilitación de la Vía Tetillal, sector la Batea, afectadas por la Ola Invernal, Municipio de Bugalagrande.	\$ 30.935.319,00	Juan Carlos Herrera Pineda
				\$ 521.664.379,00	

Las visitas a las obras se practicaron tomando como insumo principal el acta final de pago para realizar comparativo con lo ejecutado, de igual manera el registro fotográfico con el fin de realizar reconocimiento de los sitios de ejecución del contrato, especialmente los de remoción de derrumbes.

Respecto a la cantidad de obra ejecutado no se evidenciaron diferencias, es decir lo ejecutado corresponde a lo liquidado en las distintas actas finales de obra.

Hallazgo Administrativo No. 1

Al revisar el expediente Documental se encontró:

1. El Municipio de Bugalagrande no cuenta con un Manual de Interventoría, siendo este de suma importancia por constituirse, en la herramienta básica del trabajo del Interventor o Supervisor de Contratos, por cuanto resume el marco de actuación establecido para el desempeño de sus funciones.
2. En Todos los contratos revisados se evidenció la falta de planos o esquemas de localización de la obra.
3. Falta de la certificación de recibido a satisfacción de la comunidad en todos los contratos.
4. No se encontraron memorias de cálculo en todos los contratos.

3.1.3. Efectividad en la Atención a la Emergencia por Ola Invernal.

El Impacto de las obras quedó evidenciado en la ejecución de los contratos donde se obtuvieron resultados que parten de las necesidades de la comunidad, contribuyendo al mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes afectados por la ola Invernal.

Esto se demuestra en las encuestas realizadas a los beneficiados de las obras ejecutadas las cuales dieron como resultado:

- A. Que los sectores encuestados expresaran de manera positiva la presencia y acompañamiento de la Alcaldía Municipal en la emergencia invernal.
- B. Consideran que la zona donde viven es de alto riesgo solo en el sector de La Casona piensan que con la intervención de la Alcaldía ya no se encuentran en amenaza.
- C. Se encuentran satisfechos con la obra ejecutada y agradecen por la intervención.

También se realizó un comparativo entre la fecha de suscripción del contrato y la fecha de finalización de la obra que determinó la inmediatez con la que ejecutaron las obras para la emergencia de Ola Invernal, cumpliendo con el fin para el cual fueron suscritos los contratos.

El Balance de las obras ejecutadas en cuanto al impacto es efectivo, a causa de que el resultado final de las obras cumplió con el objetivo de la declaración de las Urgencias Manifiestas el cual fue proteger, mitigar, y prevenir las consecuencias causadas por la Ola Invernal.

Es importante anotar que la administración municipal debe continuar con las actividades de formulación y ejecución de proyectos de prevención que le permita realizar inversiones mediante proyectos que brinden soluciones definitivas a los riesgos que presenta el Municipio, dando prioridad a los sectores no favorecidos en esta oportunidad y que presentan igual amenaza que las intervenidas.



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

Anexo 1. Cuadro resumen de Hallazgos

AUDITORIA ESPECIAL OLA INVEERNALE MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE								
Vigencia 2010-2011								
No.	OBSERVACIONES	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	P	F	\$ DAÑO PATRIMONIAL
1	<p>Al revisar el expediente Documental se encontró:</p> <p>1. El Municipio de Bugalagrande no cuenta con un Manual de Interventoría, siendo este de suma importancia por constituirse, en la herramienta básica del trabajo del Interventor o Supervisor de Contratos, por cuanto resume el marco de actuación establecido para el desempeño de sus funciones. Es de aclarar que para una próxima auditoria el Manual de Interventoría ya debe estar implementado en el Municipio.</p> <p>2. En Todos los contratos revisados se evidenció la</p>	<p>Observación 1.1: Aunque no es constitutivo de la ley, el Municipio de Bugalagrande en aras de mejorar en su administración, implementara en el presente periodo el “Manual de Interventoría”, en el manual de procesos y procedimientos.</p> <p>Observación 1.2: Dado que los objetos de las obras se evidencia una clara información de los sitios a intervenir, no se consideró necesario la inclusión de planos de localización, sin embargo se implementara esta modalidad en futuras contrataciones.</p> <p>Observación 1.3: Puesto que las obras fueron ejecutadas en sitios dispersos de interés general y no en centros poblados, se considero como soporte el registro fotográfico en</p>	<p>Se mantiene el Hallazgo Administrativo debido a que la administración del Municipio de Bugalagrande acepta que debe organizar e implementar documentos al expediente documental. En cuanto a la observación 1.4 se anexaron los respectivos cronogramas.</p>	x				

AUDITORIA ESPECIAL OLA INVEERNALE MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE								
Vigencia 2010-2011								
No.	OBSERVACIONES	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGO				
				A	D	P	F	\$ DANO PATRIMONIAL
	falta de planos de Localización de la Obra. 3. La carencia de el Oficio de recibido a satisfacción de la comunidad en todos los contratos. 4. No se encontraron memorias de cálculo en todos los contratos, además en los contratos No. 053, 059, 065, no se evidencio el cronograma de Actividades. (En el caso de los contratos que no se suscribieron bajo declaratoria de Urgencia Manifiesta).	los informes de interventoría del antes, durante y después, que permitió la veracidad de la inversión. Observación 1.4: Con respecto al contrato 053 y 059 de 2011, se anexan los respectivos cronogramas de obra, los cuales estaban inmersos en el aplicativo con que se elaboraron los presupuestos (Programa Sagut), por error involuntario se omitieron en el expediente. Con respecto al contrato 065 de 2011, aunque fue elaborado bajo el mismo aplicativo, no se considero necesario puesto que solo se trataba de un solo ítem. Cabe aclarar que las anteriores observaciones se tendrán en cuenta para futuras contrataciones y así mejorar en la eficiencia administrativa.						
	TOTAL PRESUNTOS HALLAZGOS Y CONTROL DE ADVERTENCIA			1	0	0	0	\$0,00