

130.19.11

**PLAN DE TRABAJO**  
**AUDITORÍA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR**  
**ALCALDÍA MUNICIPIO DE GUACARI**  
**VIGENCIAS 2015 - 2016**

**Objetivo de la auditoría**

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

**Alcance de la Auditoría**

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

Cuadro No. 1

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).
		Gestión Ambiental	Verificar la planificación de la inversión ambiental
		Tecnologías de la información (TICS)	Gobierno en Línea.
		Planes de Mejoramiento	Cumplimiento del Plan de Mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
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.



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

Los factores del Componente de resultados, 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- 4 instructivo de la matriz de evaluación de la gestión fiscal:

Tabla No. 2

<b>Factores</b>	<b>Calificación Inicial</b>	<b>Ponderación</b>	<b>Calificación Total</b>
1. <u>Gestión Contractual</u>	0,65	0,65	0,0
2. <u>Rendición y Revisión de la Cuenta</u>	0,02	0,02	0,0
3. <u>Legalidad</u>	0,05	0,05	0,0
4. <u>Gestión Ambiental</u>	0,05	0,05	0,0
5. <u>TICS</u>	0,03	0,03	0,0
6. <u>Plan de Mejoramiento</u>	0,10	0,10	0,0
7. <u>Control Fiscal Interno</u>	0,10	0,10	0,0
Calificación total		1,00	1,0

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

En el componente control de gestión se determinó analizar el factor de las Tecnologías de la información TICS solamente en lo relacionado con Gobierno en línea, y el Factor Gestión Ambiental solamente en la planificación de la inversión ambiental, esto, ya que dentro del equipo auditor no se cuenta con el personal con conocimiento tecnológico y ambiental.

### **Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar**

Las últimas Auditorías realizadas a la Alcaldía Municipal de Guacari en las últimas vigencias son las siguientes:

1. En la vigencia 2014 la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, practico Auditoria Regular Modalidad Integral vigencias 2012 y 2013 al Municipio de Guacari Valle, del cual se feneció la cuenta de la vigencia 2012 y la de la vigencia 2013 no se feneció.
2. En la vigencia de 2015 Contraloría Departamental del Valle del Cauca, practico Auditoria Regular Modalidad Integral vigencia 2014 al Municipio de Guacari Valle, los cuales arrojó 35 hallazgos administrativos, 1 con



presunta indecencia disciplinaria y 2 con presunta incidencia fiscal por \$10.745.509, y 3 acciones no cumplidas de la vigencia 2013 y para la vigencia de 2015 la cuenta no se feneció.

### 3. Antecedentes Planes de Mejoramiento.

Un (1) Plan de Mejoramiento como resultado final de acuerdo a Auditoria Integral Modalidad Regular practicada a las vigencias 2012 y 2013 los cuales arrojo un total de cuarenta y dos (42) acciones correctivas suscrita por el Municipio de Guacari.

4. Un Plan de Mejoramiento suscrito por el Instituto Municipal del Deporte y la Recreación IMDER Guacari en liquidación; como resultado de Auditoria Integral Modalidad Regular practicada a las vigencias 2010, 2012 y 2013 que contenía (16) acciones correctivas.
5. (1) Plan de Mejoramiento con (6) acciones correctivas no cumplidas como resultado de auditoría integral practicada por la Contraloría Departamental a la vigencia 2011.
6. 1) Plan de Mejoramiento con (1) acción correctiva como resultado de una queja. Y por último:
- 7 Plan de mejoramiento constante de (3) acciones correctivas suscritas en el mes de enero de 2015, como resultado de una visita en tiempo real a la contratación obra pública 2014.

Los (5) planes de mejoramiento descritos anteriormente fueron consolidados en (69) descrito anteriormente fueron consolidados en 69 acciones correctivas, las cuales fueron objeto de evaluación en auditoría realizada a los planes de seguimiento el 26 de febrero de 2015 como resultado arrojo una calificación del 82.1%

### **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.

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 - 2016).

De la información rendida en RCL, se evidenció que la entidad rindió por ejes, programas, proyectos y contratos.

Así las cosas y conforme la información entregada por el ente auditado, se tomó la siguiente muestra que será objeto de evaluación para la presente auditoría:

### Vigencia 2015

Cuadro No. 3

Eje	Sector	Programa	Subprograma	Proyecto	Contrato	Objeto
EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	SERVICIOS PUBLICOS OPORTUNOS A ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASED	GARANTIZANDO ACCESOR A SERVICIOS PUBLICOS	1. MEJORANDO LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS 2. CONTRA SOCIAL A LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS 3. ALUMBRADO CON CALIDAD	76182014034 MODERNIZACION PRESTACION Y ATENCION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	CAR-MG-003-2015	Intervención al proveedor del servicio de alumbrado público, aplicable a los camiones o remolques que la Alcaldía tenga vigentes o suscriba con un proveedor del servicio en el municipio de Guacarí.
EJE 9 INCLUSION SOCIAL	SALUD	PRESTACION DE SERVICIO	1. ATENCION PRIMARIA EN SALUD 2. COMBATIR EL VIH/SIDA, EL PALUDISMO Y OTROS ENFERMEDADES 3. DEFUSION DE INFECCIONES 4. COMPLICACIONES EMERGENCIAS EN ADOLESCENTES 5. Exámenes y monitoreo de parte epidemiológica municipal 6. FOMENTO DE ESTILOS DE VIDA SALUDABLE PARA LA PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES 7. MEJORANDO LA OFERTA Y COBERTURA EN EL AREA RURAL 8. PREVENCIÓN Y ATENCIÓN EN SALUD MENTAL DE LA POBLACION 9. REDUCCION DE LA MORTALIDAD MATERNO INFANTE	76182016047 SERVICIO AUDITORIA INTEGRAL DE LOS RECURSOS DEL REGIMEN SUBSIDIADO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA OCCIDENTE	CAR-MG-004-2015	Consultoría para la auditoría integral a los recursos del régimen subsidiado en el municipio de Guacarí, Valle del Cauca
EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO (SIN INCLUIR PROYECTOS DE VIVIENDA)				CVC No 012-2015	Aunar esfuerzos técnicos y recursos económicos para la realización de obras complementarias al sistema de tratamiento de aguas residuales del corregimiento de Santo - Municipio de Guacarí.
EJE 9 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	AMORCEAMIENTO DE VÍAS Y ESPALDO PUBLICO PARA LA PRÁCTICA DEPORTIVA Y RECREATIVA 2. CONSTRUCCION ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	2013-10-25-088 CONSTRUCCION CANCHA SINTETICA Y GRADERA EN EL HOLDEPORTIVO DEL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	LP-MG-001-2015	Construcción cancha sintética y gradetas perimetrales y parque municipal de San Juan Bautista del Guacarí - Valle del Cauca
EJE 9 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	AMORCEAMIENTO DE VÍAS Y ESPALDO PUBLICO PARA LA PRÁCTICA DEPORTIVA Y RECREATIVA 2. CONSTRUCCION ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	2013-07-22-084 CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO CORREDOR DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	LP-MG-002-2015	Construcción polideportivo corregimiento de Guacatías - municipio de Guacarí, departamento del Valle del Cauca
EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	TRANSPORTE	MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA	INTERCONEXION URBANO RURAL - MEJORANDO LAS VÍAS INTERIORS DEL MUNICIPIO	2013-09-17-084 CONSTRUCCION PAVIMENTO FLEXIBLE EN VÍAS DEL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA, OCCIDENTE	LP-MG-005-2015	Construcción pavimento rígido en vías urbanas entre 7 entre carreras 27 a 30 y carrera 2 entre calles 1 a 3, longitud total de 246.37 m, ubicadas en el municipio de Guacarí - Valle del Cauca
EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	TRANSPORTE	MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA	INTERCONEXION URBANO RURAL - MEJORANDO LAS VÍAS INTERIORS DEL MUNICIPIO	76182014014 Mejoramiento de Vías Municipales urbanas y rurales del Municipio de San Juan Bautista de Guacarí Valle del Cauca	SAMC-MG-005-2015	Contratar a precios unitarios el mejoramiento, mantenimiento y conservación de las vías Puente Rojo - La Magdalena, Matagorda - Santa Rosa y Páramo - Alto De Tapes en el municipio de Guacarí, corregimiento del Valle del Cauca
EJE 9 INCLUSION SOCIAL	EDUCACION	MEJORAR LA CALIDAD	ARTICULACION DE LA EDUCACION BASICA Y MEDIA CON LA SUPERIOR COMPLEMENTANDO LA ACCION EDUCATIVA EN EL MUNICIPIO CALIFICACION DE LOS DOCENTES Y DIRECTIVOS DOCENTES FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS DE GESTION DE CALIDAD EN LAS INSTITUCIONES FORTALECIMIENTO PRUEBAS SABER MANTENIMIENTO ADECUACION Y CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA URBANA Y RURAL, MODELOS PEDAGOGICOS ALTERNATIVOS	76182018014 MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DEL SISTEMA EDUCATIVO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ	SAMC-MG-004-2015	Adecuación y mantenimiento en las zonas Francisco José de Caldas, Augusto Domínguez, Saule Ricardo Molina de la J.E. Pedro Vicente Abadía Municipio de San Juan Bautista de Guacarí-Valle



EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO (SIN INCLUIR PROYECTOS DE VIS)	INSTALACION DE LOS SERVICIO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	GESTIONANDO GARANTIAS DE INSTALACION DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO EN LAS COMUNIDADES DE SAN JOSE Y GUAYAS Y FORTALECIENDO PARA ZONA URBANA EN EL MUNICIPIO DE PARRA. GESTIONANDO LA CONSTRUCCION DE SISTEMAS INDIVIDUALES DE SANEAMIENTO BASICO. IMPLEMENTANDO LO DISPUESTO EN EL PLAN DE GESTION DE RESERVA SOCIOECONOMICA Y EL COMPROBANDO AMBIENTAL. MEJORANDO EL MANEJO DE LOS AGUAS RESIDUALES. MEJORANDO LA CALIDAD DEL AGUA ENTREGADA. MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA DE LOS AGUAS RESIDUALES. SANEAMIENTO BASICO RURAL.	763182015687. MANTENIMIENTO DE VAS URBANOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BULTEJA DE GUAYAS VALLE DEL CAUCA	BAMC-MG-014-2015	Reposición de alcantarillado y obras complementarias en la calle 8 entre carreras 3 y 4, calle 8 entre carreras 2 y 4 y carrera 3a entre calles 6a y 7 municipio de Guacarí Valle del Cauca.
EJE 1 INCLUSION SOCIAL	SALUD	PRESTACION DE SERVICIO	1. ATENCION PRIMARIA EN SALUD 2. CONTROL DEL VIRUS, EL PULSADO Y OTRAS ENFERMEDADES 3. DEFURACION DE INFECCIONES 4. DERRAMAZO DE EMERGENCIAS EN ADOLESCENTES 5. Establecimiento y monitoreo del perfil epidemiológico municipal 6. FOMENTO DE ESTILOS DE VIDA SALUDABLE PARA LA PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES. 7. MEJORANDO LA OFERTA Y COBERTURA EN EL ÁREA RURAL. 8. PREVENCIÓN Y ATENCIÓN EN SALUD MENTAL DE LA POBLACION. 9. REDUCCION DE LA MORTALIDAD MATERNO INFANTE.	763182015688. SERVICIO IMPLEMENTACION DE LA ACCIONES DE SALUD PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE GUAYAS	ADTV-006-2015	Prestación de servicios para la ejecución de las prioridades del Plan de Intervenciones Colectivas -PIC de Salud pública Municipal, de la vigencia 2015 del Municipio de Guacarí Valle.
EJE 1 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESPACIOS DEPORTIVOS	CONSTRUCCION, ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE ESPACIOS DEPORTIVOS	763182015689. CONSTRUCCION MANTENIMIENTO Y/O ADECUACION DE ESPACIOS DEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE GUAYAS 2015	RM-2015	Prestación de servicios de carácter sindical a través de la realización de actividades operativas, logísticas, asistenciales y de asesoría, relacionadas con atención al público y a funcionarios en oficinas y bibliotecas; de control de portafolios en edificios públicos; actividades de coordinación y monitoreo deportivo; de mantenimiento y conservación de sedes municipales, parques, zonas verdes de uso público y esplanadas deportivas, y servicios en las diferentes dependencias de la
EJE 4 GESTION PUBLICA TRANSPARENTE Y EFICIENTE	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL - OTROS	Planación, control, verificación e implementación	FORTALECIENDO EL CONTROL INTERNO PLANANDO EL DESARROLLO, PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS. REVISIÓN Y AJUSTES DEL PROY 2017-2023. SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	763182015693. FORTALECIMIENTO PROMOVER PROCESOS ADMINISTRATIVOS EFICIENTES Y EFICACES QUE GARANTICEN UNA GESTION PUBLICA TRANSPARENTE Y A FAVOR DEL MUNICIPIO DE GUAYAS VALLE DEL CAUCA OCCIDENTE	079-2015	Prestación de servicios profesionales, por sus propias medios, con plena autonomía técnica y administrativa, para asesorar técnicamente a la Secretaría de Desarrollo Institucional, en el desarrollo e implementación del programa de gestión documental, como complemento al sistema de gestión de calidad en el la Alcaldía Municipal de Guacarí Valle.
EJE 1 INCLUSION SOCIAL	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	POBLACIONES VULNERABLES Y EN EXTREMA POBREZA	ATENDIENDO A LOS ADULTOS MAYORES. POBLACION DE CALLE	763182015692. APOYO PARA LA ATENCION INTEGRAL A LOS ADULTOS MAYORES EN CONDICION DE POBREZA EXTREMA DEL MUNICIPIO DE GUAYAS VALLE	RM-2015	Prestación del servicio de apoyo logístico a la secretaria de Salud y Bienestar Social para la realización de un encuentro público recreativo para los adultos mayores en el municipio de Guacarí Valle.
EJE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	VIVIENDA	TECHO PARA LOS MAS NECESITADOS	GARANTIZANDO VIVIENDA PARA LA POBLACION VICTIMA DEL DESPLAZAMIENTO Y VICTIMAS DEL CONFLICTO. GARANTIZANDO VIVIENDAS SEGURAS. GESTIONANDO EL MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS CONVULSIONES. GESTIONANDO PLANES DE VIVIENDA. LEGALIZANDO LO QUE TENEMOS	763182015686. MEJORAMIENTO DE VIVIENDA EN BORRNE PARA FAMILIAS EN CONDICIONES HABITACIONALES INADECUADAS EN EL MUNICIPIO DE GUAYAS	SAB-MG-001-2015	Suministro de materiales para construcción, para ser entregados como subsidios en especie para mejoramientos de vivienda a familias de escasos recursos, en el municipio de Guacarí Valle.

Vigencia 2016



## 2. Componente Control de Gestión

## Muestra de la contratación – Alcaldía Municipal de Guacari



Para la auditoría Regular con Enfoque Integral Modalidad Regular que se llevara a cabo a las vigencias 2015 y 2016, se seleccionó una muestra de contratos que a continuación se relacionan:

### Contratos vigencia 2015

Cuadro No. 5

VIGENCIA 2015 Municipio de Guacari					
	No.	FECHA	TIPO	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR
1	CMA-MG-003	15/07/2015	Compraventa	Interventoría al prestador del servicio de alumbrado público, aplicable a los convenios o contratos que la Alcaldía tenga vigentes o suscriba con un prestador del servicio en el municipio de Guacari	64.350.000
2	CMA-MG-004	24/08/2015	Compraventa	Consultoría para la auditoría integral a los recursos del régimen subsidiado en el municipio.	35.000.000
3	CVC No 012	04/06/2015	Contrato de Consultoría	Aunar esfuerzos técnicos y recursos económicos para la realización de obras complementarias al sistema de tratamiento de aguas residuales del corregimiento de Sonso.	155.478.626
4	LP-MG-001	01/09/2015	Obra	Construcción cancha sintética y graderías polideportivo y parque municipio de San Juan Bautista de Guacari-Valle	354.902.417
5	LP-MG-002	01/09/2015	Obra	Construcción polideportivo corregimiento de Guabitas - municipio de Guacari.	505.702.751
6	LP-MG-003	23/11/2015	Obra	Construcción pavimento rígido en vías urbanas calle 2 entre carreras 2f a 3d y carrera 2 entre calles 1 a 3; longitud total de 268.37 ml, ubicadas en el municipio.	530.134.100
7	SAMC-MG-003	03/06/2015	Obra	Contratar a precios unitarios el mejoramiento, mantenimiento y conservación de las vías Puente Rojo – La Magdalena, Mataguadua – Santa Rosa Y Pomares – Alto De Tapias en el municipio de Guacari.	1.349.994.862
8	SAMC-MG-004	15/07/2015	Obra	Adecuación y mantenimiento en las sedes Francisco José de Caldas, Augusto Domínguez, Saulo Ricardo Molina de la I.E. Pedro Vicente Abadía Municipio de San Juan Bautista de Guacari.	99.899.043
9	SAMC-MG-014	08/10/2015	Obra	Reposición de alcantarillado y obras complementarias en la calle 6 entre carreras 3 y 4, calle 6 entre carreras 2 y 4 y carrera 5a entre calles 6a y 7 de Guacari.	158.664.945,00



10	ADTIVO-006	19/06/2015	Prestación	Prestación de servicios para la ejecución de las prioridades del Plan de Intervenciones Colectivas –PIC de Salud pública Municipal, de la vigencia 2015 del Municipio.	174.892.564
11	008	02/02/2015	Prestación	Prestación de servicios de carácter sindical a través de la realización de actividades operativas, logísticas, asistenciales y de asesoría, relacionadas con atención al público y a funcionarios en oficinas y bibliotecas; de control de porterías en edificios públicos; actividades de coordinación y monitoreo deportivo; de mantenimiento y conservación de sedes municipales, parques, zonas verdes de uso público y escenarios deportivos; y servicios en las diferentes dependencias de la Alcaldía, en el Municipio de Guacarí-Valle.	963.666.000
12	079	21/07/2015	Prestación	Prestación de servicios profesionales, por sus propios medios, con plena autonomía técnica y administrativa, para apoyar técnicamente a la Secretaría de Desarrollo Institucional, en el desarrollo e implementación del programa de gestión documental, como complemento al sistema de gestión de calidad en la Alcaldía Municipal de Guacarí-Valle.	63.500.000
13	095	23/12/2015	Prestación	Prestación del servicio de apoyo logístico a la secretaria de Salud y Bienestar Social para la realización de un encuentro lúdico recreativo para los adultos mayores en el Municipio de Guacarí-Valle.	77.346.356
14	SASI-MG-001	30/09/2015	Suministro	Suministro de materiales para construcción, para ser entregados como subsidios en especie para mejoramientos de vivienda a familias de escasos recursos, en el municipio de Guacarí, Valle	179.701.000
15	033-372	31/07/2015	Suministro	suministro e instalación de señales horizontales y verticales de la vía	17.903.342
16	033-373	31/07/2015	Suministro	suministro e instalación de señales verticales y horizontales de la vía	17.903.342
17	033-374	31/07/2015	Suministro	Suministro e instalación de señales horizontales y verticales casco urbano	17.903.342
				Total	<b>\$4.766.942.690</b>

## Contratos vigencia 2016

Cuadro No. 6

VIGENCIA 2016 Municipio de Guacarí				
No.	FECHA	TIPO	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR



1	CI-013-2016	06/12/2016	Convenio	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y para realizar adecuación y mejoramiento de los acueductos veredales acuatapias, acueducto puente rojo y chafalote, del municipio de Guacari-valle.	70.777.028
2	1000-24-07-2016	19/10/2016	Convenio	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la ejecución actividades de mantenimiento, reparación y adecuación de la infraestructura de las sedes educativas, de la institución educativa general Santander, de acuerdo a las prioridades de inversión acordadas previamente entre las partes, en el municipio de Guacari-valle.	103.453.976
3	1000-24-08-2016	02/12/2016	Convenio	Aunar Esfuerzos y Recursos Económicos Técnicos y Logísticos para la remodelación, adecuación y dotación de las áreas de Pediatría, Parto y Materno infantil de la ESE HOSPITAL SAN ROQUE DE GUACARÍ.	244.000.000
4	CI-010-2016	01/09/2016	Convenio	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la ejecución actividades del Plan de Intervenciones Colectivas - PIC, conforme a los lineamientos del Ministerios de Salud y Protección Social, en el Municipio de Guacari-Valle."	148.055.422
5	CI-011-2016	14/09/2016	Convenio	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la preparación y elaboración del Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado, a fin de garantizar eficiencia en la cobertura y calidad de la prestación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado para los habitantes del Municipio de Guacari-Valle.	550.000.000
6	1000-22-059-2016	14/07/2016	Convenio	Aunar esfuerzos financieros, técnicos y administrativos entre la alcaldia municipal de guacari valle y la asociación de usuarios agrícolas del centro del valle asuacenva para la realización de actividades de aislamiento, reforestación y mantenimiento en los predios el tabor i, el tabor iii y las fuentes de propiedad del municipio, ubicados en el corregimiento de santa rosa de tapias municipio de Guacari valle	150.000.000
7	MCG-018-2016	10/08/2016	Obra	Adecuación a todo costo del restaurante escolar de la sede de la institución educativa José celestino mutis del corregimiento de guabas en el municipio de Guacari-valle.	13.443.814
8	MCG-019-2016	16/08/2016	Obra	Realizar Señalización y Demarcación Vial en el corregimiento de Sonso, Municipio de Guacari Valle.	19.267.013
9	MCG-	26/12/2016	Obra	Mantenimiento de vía rural Santa Rosa –	15.213.513



	042-2016			Alto de Guacas, municipio de Guacari Valle.	
10	1000-22-067-2016	05/02/2016	Prestación	Contratar la prestación de servicios profesionales para Apoyar, acompañar y capacitar a la subsecretaria de Medio Ambiente del Municipio de Guacari Valle del Cauca en la estructuración del PSMV para el Corregimiento de Puente Rojo.	102.000.000
11	1000-22-007-2016	14/07/2016	Prestación	Prestación de servicios de apoyo a la gestión a través de la realización de actividades operativas, logísticas, asistenciales y de asesoría, relacionadas con atención al público y a funcionarios en oficinas y bibliotecas; de control de porterías en edificios públicos; actividades de coordinación y monitoreo deportivo; de mantenimiento y conservación de sedes municipales, parques, zonas verdes de uso público y escenarios deportivos; operación de vehículos y maquinaria pesada, operación de puntos VIVE Digital y servicios en las diferentes dependencias de la Alcaldía, en el Municipio de Guacari-Valle.	995.016.456
12	MCG-010-2016	13/06/2016	Suministro	Suministro e instalación de Luminarias Para El Estadio Carlos Herney Abadía Campo Del Municipio De San Juan Bautista Guacari-Valle.	19.294.860
13	MCG-014-2016	22/07/2016	Suministro	Suministro tiquetes aéreos nacionales en la ruta Cali- Bogotá- Cali, principalmente y en otras ciudades del país, en caso necesario, en clase flexi, con el fin de garantizar el desplazamiento del señor Alcalde Municipal y funcionarios de la Alcaldía Municipal de Guacari, en cumplimiento de los procesos orientados a su misión y el fortalecimiento de su labor institucional.	19.267.060
14	SAMC-MG-001-2016	04/11/2016	Suministro	Suministro y mantenimiento de reflectores estadio Carlos Herney Abadía campo en el municipio de Guacari, departamento del valle del cauca, según las especificaciones técnicas establecidas en el pliego de condiciones.	68.016.888
15	MCG-031-2016	18/11/2016	Obra	Obras de demarcación y señalización vial en el Casco Urbano del Municipio de Guacari Valle.	14.143.649
16	004	20/10/2016	Prestación servicios	Prestación de servicios mediante la ejecución de las prioridades del Plan de Intervenciones Colectivas –PIC de Salud pública Municipal, de la vigencia 2016 del Municipio de Guacari Valle.	223.333.132
17	002	24/02/2016	consulta	Compraventa de dos (2) motocicletas con accesorios, adaptaciones y distintivos institucionales para la Secretaría de Tránsito y Movilidad del Guacari - Valle.	17.900.000



18	029	04/11/2016	consulta	Compra de pólizas de seguro para diferentes propósitos y coberturas así: de vida para alcalde, personera, concejales y funcionarios; de manejo para la Tesorera municipal; multiriesgo para bienes muebles e inmuebles; de accidentes para estudiantes del Municipio, todo ello de la Alcaldía Municipal de Guacarí, Valle.	19.133.665
19	044	26/12/2016	consulta	Contratación del servicio de consultoría para realizar la categorización de la red vial del municipio de Guacarí – valle del cauca.	19.206.670
20	10	26/12/16	consulta	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre las partes para el fortalecimiento de la Red de prestación de servicios de salud en el Municipio cofinanciando la adquisición de Tecnología Biomédica para los servicios de Urgencias, Hospitalización y Consulta Externa en el Hospital San Roque ESE, Municipio de Guacarí Valle.	40.000.000

### 3. Componente Control Financiero

**Factores:** Estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera.

**FACTORES:** Estados Contables, gestión presupuestal y financiera  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE GUACARI**  
**MUESTRA SELECCIONADA ESTADOS CONTABLES 2015- 2016**

Cuadro No.7

FACTOR - ESTADOS CONTABLES			
Clase	Grupo	cuentas	
Activo	Efectivo	1110	caja y bancos
	Rentas por cobrar	1305	vigencia actual
		1310	vigencias anteriores
	Deudores	1420	Deudores y avances, anticipos entregados
	Propiedad Planta y Equipo y bienes de beneficio y uso publico	1605	terrenos
		1640	edificaciones
Pasivo	Operaciones de crédito público y otros	22	operaciones de crédito publico
		24	cuentas por pagar
Patrimonio	Hacienda Publica	3105	capital fiscal
Ingresos	Ingresos Fiscales	41	ingresos corrientes
Gastos	gastos de Administración	51	de administración



FACTORES GESTION PRESUPUESTAL	
Ejecución Presupuestal de Ingresos y gastos	variables
	variaciones definitivas
	variaciones ejecutadas
	índice de cumplimiento
	elaboración
	aprobación
	modificación
	ejecución

los análisis se efectúan sobre saldos acumulados

Cuadro No.8

FACTOR - GESTION FINANCIERA	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Capital de trabajo, Razón corriente, Endeudamiento, Solvencia, Propiedad, Apalancamiento

Fuente: Estados Financieros vigencia Municipio de Guacarí 2015-2016

## 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

- En la muestra a auditar, tener en cuenta lo reportado por la Auditoría General de la República en los informes "Observatorio Control Fiscal a la Contratación correspondiente a las vigencias 2015-2016 (Si se allega).
- 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



