

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.
		Rendición y revisión de la cuenta	Liquidación de los contratos.
			Oportunidad en la rendición de la cuenta.
		Legalidad	suficiencia.
			calidad de la información rendida.
Gestión Ambiental	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)	Verificar la planificación de la inversión ambiental		
Planes de Mejoramiento	Gobierno en Línea.		
Control Fiscal Interno	Cumplimiento del Plan de Mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.		
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Estados contables	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
		Gestión presupuestal	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión.
		Gestión financiera	Elaboración, Aprobación, modificación y ejecución.
			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

Factores	Calificación Inicial	Ponderación	Calificación Total
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 Auditoría 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 Auditoría 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
EE.3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	SERVICIOS PUBLICOS (SERVICIOS A ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASED)	GARANTIZANDO ACCESOS A SERVICIOS PUBLICOS	1. MEJORANDO LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS 2. CONTROL SOCIAL A LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS 3. ALIARADO CALLEDOS	763182014038 MODERNIZACION PRESTACION Y ATENCION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALIARADO PUBLICO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	CMV-MG-003-2015	Intervención al proveedor del servicio de alumbrado público, aplicable a los convenios o contratos que la Alcaldía tenga vigentes o suscriba con un proveedor del servicio en el municipio de Guacarí.
EE.1 INCLUSION SOCIAL	SALUD	PRESTACION DE SERVICIO	1. ATENCION PRIMARIA EN SALUD 2. COMBATIR EL VIH/SIDA, EL PALUDISMO Y OTRAS ENFERMEDADES 3. DEFERACION DE INFORMACION Y CONDUCCION EMERGENCIAS EN ADOLESCENTES 5. Estimulación y mejora del perfil socioeconómico del 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	763182015047 SERVICIO AUDITORIA INTEGRAL DE LOS RECURSOS DEL REGIMEN SUBSIDIADO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA OCCIDENTE	CMV-MG-004-2015	Consulta para la auditoría integral a los recursos del régimen subsidiado en el municipio de Guacarí, Valle del Cauca
EE.3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO (SIN INCLUIR PROYECTOS DE VIVI)				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 Somo - Municipio de Guacarí
EE.1 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	AFORTECEMIENTO DE VIVS Y ESPACIO PUBLICO PARA LA PRÁCTICA DEPORTIVA Y RECREATIVA 2. CONSTRUCCION ADECUADA Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	2013-10-25-086 CONSTRUCCION CANCHA SINTETICA Y GRADERA EN EL POLIDEPORTIVO DEL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	LR-MG-001-2015	Construcción cancha sintética y gradetas polideportivo y parque municipal de San Juan Bautista del Guacarí-Valle del Cauca
EE.1 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	AFORTECEMIENTO DE VIVS Y ESPACIO PUBLICO PARA LA PRÁCTICA DEPORTIVA Y RECREATIVA 2. CONSTRUCCION ADECUADA Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	2013-07-22-064 CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO CORREGIMIENTO DE GUABITA GUACARÍ VALLE DEL CAUCA	LR-MG-002-2015	Construcción polideportivo corregimiento de Guabitas municipio de Guacarí, departamento del Valle del Cauca
EE.3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	TRANSPORTE	MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA	INTERCONEXION URBANO RURAL - MEJORANDO LAS VIAS INTERNAS DEL MUNICIPIO	2013-09-17-094 CONSTRUCCION PAVIMENTO FLEXIBLE EN VIVS DEL MUNICIPIO DE GUACARÍ VALLE DEL CAUCA OCCIDENTE	LR-MG-005-2015	Construcción pavimento rígido en vías urbanas calle 7 entre carreras 27 a 30 y carrera 2 entre calles 1 a 3, longitud total de 248,37 m, ubicadas en el municipio de Guacarí - Valle del Cauca
EE.3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	TRANSPORTE	MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA	INTERCONEXION URBANO RURAL - MEJORANDO LAS VIAS INTERNAS DEL MUNICIPIO	763182014014 Mejoramiento de Vías Municipales Urbanas y rurales del Municipio de San Juan Bautista de Guacarí Valle Del Cauca	SAMC-MG-003-2015	Contratar a precios unitarios el mejoramiento, mantenimiento y conservación de las vías Puente Robo - La Magdalena, Matigüenza - Santa Rosa y Pomasca - Alto De Tapes en el municipio de Guacarí, departamento del Valle del Cauca
EE.1 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 ASOCIACION Y CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA URBANA Y RURAL MODELOS PEDAGOGICOS ALTERNATIVOS	763182018014 MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DEL SISTEMA EDUCATIVO EN EL MUNICIPIO DE GUACARÍ	SAMC-MG-004-2015	Asociación y mantenimiento en las áreas Francisco José de Caldas, Aquilino Domínguez, Saulo Ricardo Molina de la J.E. Pedro Vicente Abadía Municipio de San Juan Bautista del Guacarí-Valle

EE 3 DESARROLLO TERRITORIAL Y GESTION AMBIENTAL	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO (SIN INCLUIR PROYECTOS DE VIS)	PRESTACION DE LOS SERVICIO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	GESTIONANDO GARANTIAS DE PRESTACION DEL SERVICIO DE AGUEDUCTO; GESTIONANDO LA CONSTRUCCION DE LA PIPA EN LOS CORREGIMIENTOS DE SONSO Y GUABAS Y FORTALECENDO PIPA ZONA URBANA EN EL MUNICIPIO DE PISA. GESTIONANDO LA CONSTRUCCION DE SISTEMAS INDIVIDUALES DE SANEAMIENTO BASICO. MANEJANDO LO OBLIGADO EN EL PLAN DE GESTION DE RECURSOS HUMANOS Y EL COMPLEMENTO AMBIENTAL. MEJORANDO EL MANEJO DE LOS AGUEDUCTOS VEREDALES. MEJORANDO LA CALIDAD DEL ALICANTALLADO. MEJORANDO LA INFRAESTRUCTURA DE LOS AGUEDUCTOS VEREDALES. SANEAMIENTO BASICO RURAL.	763182015687 MANTENIMIENTO DE VIAS URBANAS Y OTRAS CONSTRUCCIONES DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA DE GUACAR VALLE DEL CAUCA	SAMC-MG-014-2015	Reposición de alcantarillado y obras complementarias en la calle 6 entre carreras 2 y 4 y carrera 3a entre calles 5a y 7 municipio de Guacarí Valle del Cauca.
EE 1 INCLUSION SOCIAL	SALUD	PRESTACION DE SERVICIO	1. ATENCION PRIMARIA EN SALUD 2 COMBATIR EL VIRUS DE LA PALISADA Y OTRAS ENFERMEDADES 3 DEFURACION DE INFECCIONES 4. ORIGINACION DE EMBARAZOS 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 AREA RURAL. 8 PREVENCIÓN Y ATENCION EN SALUD MENTAL DE LA POBLACION 9. REDUCCION DE LA MORTALIDAD MATERNO INFANTE	763182015688 SERVICIO IMPLEMENTACION DE LAS ACCIONES DE SALUD PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE GUACAR	ADTVO-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.
EE 1 INCLUSION SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	CONSTRUCCION, ADECUACION Y MANTENIMIENTO DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	763182015684 CONSTRUCCION MANTENIMIENTO Y/O ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE GUACAR 2015	008-2015	Prestación de servicios de carácter técnico 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 escenarios deportivos, y servicios en las diferentes dependencias de la
EE 4 GESTION PUBLICA TRANSPARENTE Y EFICIENTE	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL - OTROS	Planación, control, verificación e implementación	FORTALECENDO EL CONTROL INTERNO. PLANANDO EL DESARROLLO, PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS. REVISION Y AJUSTES DEL PROT 2017-2023. SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD	763182015683 FORTALECIMIENTO PROMOVER PROCESOS ADMINISTRATIVOS EFICIENTES Y EFICACES QUE GARANTIZEN UNA GESTION PUBLICA TRANSPARENTE Y A FAVOR DEL MUNICIPIO DE GUACAR VALLE DEL CAUCA OCCIDENTE	079-2015	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 el la Alcaldía Municipal de Guacarí Valle.
EE 1 INCLUSION SOCIAL	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	POBLACIONES VULNERABLES Y EN EXTREMA POBREZA	ATENDIENDO A LOS ADULTOS MAYORES. POBLACION DE ALLE	763182015682 APOYO PARA LA ATENCION INTEGRAL A LOS ADULTOS MAYORES EN CONDICION DE POBREZA EXTREMA DEL MUNICIPIO DE GUACAR VALLE	006-2015	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.
EE 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 CON CALIDAD - GESTIONANDO PLANES DE VIVIENDA - LEGALIZANDO LO QUE TENEMOS	763182015686 MEJORAMIENTO DE VIVIENDA EN BARRIO IRINI FAMILIAS EN CONDICIONES HABITACIONALES INADECUADAS EN EL MUNICIPIO DE GUACAR	SABIMG-001-2015	Suministro de materiales para construcción, para ser entregados como subsidio en especie para mejoramientos de vivienda a familias de escasos recursos, en el municipio de Guacarí Valle.

Vigencia 2016

Para la auditoria 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	\$4.766.942.690

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 alcaldía municipal de guacari valle y la asociación de usuarios agrícolas del centro del valle asuacenal 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	consultoría	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	consultoría	Contratación del servicio de consultoría para realizar la categorización de la red vial del municipio de Guacari – valle del cauca.	19.206.670
20	10	26/12/16	consultoría	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 Guacari 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
		1305	vigencia actual
	Rentas por cobrar	1310	vigencias anteriores
		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 Guacari 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

