

**PLAN DE TRABAJO**  
**AUDITORIA INTEGRAL MODALIDAD REGULAR**  
**Sociedad de Acueducto y Alcantarillado del Valle del Cauca S.A. E.S.P**  
**“ACUAVALLE”**  
**VIGENCIA 2018**

**Objetivo de la auditoría**

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas de la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado del Valle del Cauca S.A. E.S.P “ACUAVALLE” vigencia fiscal 2018.

**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 y Valoración de Costos Ambientales	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.
			Verificar que el Sujeto de Control tenga reportada la totalidad de la contratación de la o las vigencias auditadas en el SECOP.
		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).
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión Ambiental	Gestión e inversión ambiental.
		Tecnologías de la información (TICS)	Sistemas de información. 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.
		Estados contables	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión.



Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
		<b>Gestión presupuestal</b>	Elaboración, Aprobación, Modificación y Ejecución.
		<b>Gestión financiera</b>	Indicadores financieros.

- Limitación Alcance Auditoria

Durante la planificación de la auditoria Regular no se presentaron actividades que limitaran el alcance de la auditoria.

- Distribución de los porcentajes de ponderación de los factores del componente de Gestión:

Los factores fueron distribuidos como se evidencia en la siguiente tabla No. 1 de acuerdo a los valores e importancia entre los otros, de la siguiente forma para la vigencia 2018:

Tabla No. 1

Factor	Ponderación Inicial	Ponderación distribuida	Ponderación Final
Gestión Contractual	0,65		0.65
Rendición y revisión de la cuenta	0,02		0.02
Legalidad	0,05		0.05
Gestión Ambiental	0,05	+0,03	0.08
TICS	0.03	-0,03	0.00
Plan de mejoramiento	0,10		0.10
Control Fiscal Interno	0,10		0.10
<b>Total</b>	1,00		1.00

El factor de las TIC se realizarán solo lo referente a gobierno en línea y gobierno digital el porcentaje de 0.03 asignado a las tecnologías se sumará a Gestión Ambiental, lo anterior en razón, a que no hay profesionales técnicos en la materia para el desarrollo de las Tic.

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

Auditorias Anteriores Realizadas por la Contraloría Departamental

La Sociedad de Acueducto y Alcantarillado del Valle del Cauca S.A. E.S.P "ACUAVALLE en el 2018, fue objeto de las siguientes Auditorías por la Contraloría Departamental Valle del Cauca, según lo reportado en la página Web del Órgano de Control, como se evidencia continuación:

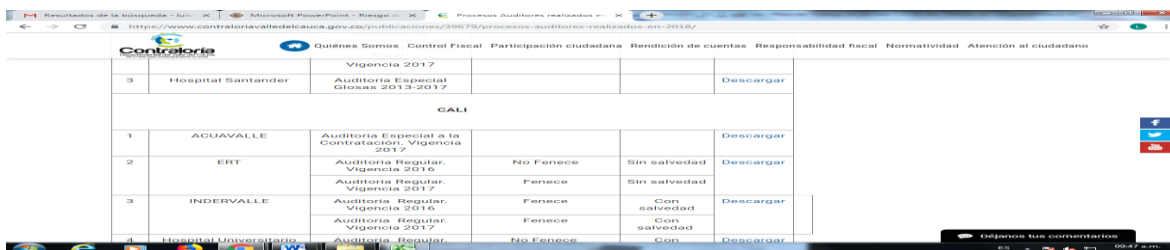
#### **1- Auditoría especial a contratación**

Resultado de la citada auditoria se establecieron once (11) hallazgos administrativos, de los cuales seis (6) son de connotación disciplinaria, y un (1) fiscal por \$34.440.351.00.





Nº	SUJETO DE CONTROL	TIPO DE AUDITORÍA	PROBUNCIAMIENTO / CUENTA	ESTADOS CONTABLES	ARCHIVO PDF
1	GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	Auditoría Regular, Vigencia 2017	Fenece	Favorable	Descargar
2	GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	Cierre Fiscal, Vigencia 2017			Descargar
3	GOBERNACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	Auditoría expresa al PAE Primer Semestre del 2018			Descargar



Nº	SUJETO DE CONTROL	TIPO DE AUDITORÍA	PROBUNCIAMIENTO / CUENTA	ESTADOS CONTABLES	ARCHIVO PDF
3	Hospital Santander	Vigencia 2017 Auditoría Especial Glosas 2013-2017			Descargar
<b>CALI</b>					
1	ACUAVALLE	Auditoría Especial a la Contratación, Vigencia 2017			Descargar
2	ERT	Auditoría Regular, Vigencia 2016	No Fenece	Sin salvedad	Descargar
		Auditoría Regular, Vigencia 2017	Fenece	Sin salvedad	
3	INTERVALLE	Auditoría Regular, Vigencia 2016	Fenece	Con salvedad	Descargar
		Auditoría Regular, Vigencia 2017	Fenece	Con salvedad	
4	Hospital Universitario	Auditoría Regular	No Fenece	Con	Descargar

## 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.

El objetivo general, está definido en los siguientes componentes y factores:

### 1. Componente Control de Resultados

**Factores:** Planes, programas y proyectos

Para evaluar el cumplimiento del Plan Estratégico suscrito por la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado del Valle del Cauca S.A. E.S.P "ACUAVALLE vigencia 2018, se seleccionará una muestra conforme a la información suministrada por cada dependencia al equipo auditor.

### MUESTRA DE PROGRAMAS, SUBPROGRAMAS Y PROYECTOS

El equipo auditor determinó escoger una muestra a partir del objetivo, la estrategia, las acciones y las actividades a realizar, que darán cumplimiento al objeto misional, según la estructura del Plan Estratégico 2016-2019.



130.19.11

Se seleccionó la muestra correspondiente a proyectos por valor de \$28.039.245.553 con sus correspondientes estrategias y acciones; además, los contratos que nos permitirán conceptuar y dictaminar el cumplimiento: véase el siguiente cuadro:

EJE	PROGRAMA 1	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	CONTRATO	VALOR CONTRATO EN \$
1. GESTION FINANCIERA	Mejoramiento de ingresos	PY002 Reducción de Pérdidas	915.000.000	190-18	714.905.590
3. MEJORES SERVICIOS PARA NUESTRA COMUNIDAD	Imagen Corporativa	PY012 Mejoramiento y/o Adquisición de sedes	225.000.000	076-18	197.954.763
4. GESTION DE PROCESOS	Sistemas de información corporativo	PY018 Mejoramiento de los Sistemas de Información Corporativo	638.807.553	174-18	438.878.450
	Sistemas integrales de Gestión	PY030 Elaboración planes de Riesgo	380.000.000	182-18	380.000.000
5. MAS AGUA , MEJOR INFRAESTRUCTURA PARA NUESTRA COMUNIDAD	Disposición de aguas residuales	PY026 Ampliación, Rehabilitación, Reposición, Extensión y Optimización	7.381.130.000	056-18	229.335.521
				095-18	103.845.415
				098-18	299.959.174
				102-18	222.769.981
				109-18	299.556.598
				110-18	196.153.072
				161-18	299.680.624
				185-18	599.932.830
				191-18	449.927.100
				094-18	340.233.067
	Distribución de Agua Potable	PY024 Ampliación, Rehabilitación, Reposición, Extensión y Optimización	5.396.550.000	073-18	283.639.604
				090-18	200.625.225
				068-18	316.231.445
				191-18	449.927.100
				160-18	389.980.343
	Producción de Agua Potable	PY020 Ampliación, Rehabilitación, Reposición, Extensión y Optimización	6.714.158.000	170-18	989.343.358
				185-18	599.932.830
				186-18	349.625.795
				188-18	349.896.974
	Producción de Agua Potable	PY022 Control de Calidad de Agua Cruda y Tratada	827.300.000	122-18	236.643.995
				153-18	1.759.005.202
	Distribución de Agua Potable	PY023 Control Operacional	3.406.100.000	149-18	1.035.025.423
				184-18	945.828.855
	Distribución de Agua Potable	PY025 Control de calidad de agua potable	240.700.000	136-18	623.542.150
	Producción de Agua Potable	PY019 Control Operacional	1.243.500.000	142-18	2.338.885.096
				152-18	164.299.611
				167-18	179.000.000



EJE	PROGRAMA 1	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	CONTRATO	VALOR CONTRATO EN \$
6. CONSTRUYENDO AMBIENTE PARA LA PAZ	Conservación y Recuperación del recurso hídrico	PY027 Manejo Ambiental de Cuencas Hidrográficas abastecedoras de los acueductos.	671.000.000	105-18	613.565.104
VALOR TOTAL PROYECTOS MUESTRA			28.039.245.553		

## 2. Componente Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad financiera, Gestión Ambiental, Plan de mejoramiento y Control fiscal interno.

El criterio para seleccionar los contratos será por cuantía, objeto contractual, tipología y fuente de financiación. También se tuvo en cuenta no incluir lo correspondiente a los contratos y/o convenios celebrados en la vigencia 2018 con las entidades que hayan sido o estén siendo objeto de auditoría por parte de la Contraloría Departamental del Valle en la actualidad.

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se llevara a cabo, según la rendición de cuentas en RCL Acuavalle S.A .ES.P., suscribió en la vigencia 2018, 352 contratos por valor de \$50.252.112.852.00.

En el siguiente cuadro se evidencia el universo de la contratación y la muestra seleccionada para la vigencia 2018:

SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA ESP ACUAVALLE S.A. ESP - VIGENCIA 2018 CIFRAS EN \$							
UNIVERSO DE CONTRATOS RENDIDOS RCL					TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	% PARTICIPACION	MUESTRA - CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Obra publica	77	22.242.334.596	44,26%	27	15.141.377.980	68%
2	Prestación de servicios	162	15.857.671.731	31,56%	13	5.735.597.190	36%
3	Suministros	84	7.101.353.115	14,13%	11	3.406.471.316	48%
4	Consultoría y Otros	29	5.050.753.410	10,05%	5	3.416.196.890	68%
TOTAL		352	50.252.112.852	100%	56	27.699.643.376	55,12%
Fuente: RCL – contratación jurídica Acuavalle vigencia 2018							

Así las cosas, la muestra seleccionada de la vigencia 2018 son 56 contratos por valor de \$27.699.643.376 que corresponde a 55,12% del valor total de la contratación, los cuales se relacionan a continuación:



**Muestra de la contratación:**

**VIGENCIA 2018**

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
1	054-18	SUMINISTRO DE CLORO LIQUIDO PARA LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	890322007: QUIMPAC DE COLOMBIA S.A	749.689.754,00
2	057-18	SUMINISTRO DE CLORURO FERRICO PARA PLANTAS DE TRATAMIENTO DE ACUAVALLE S.A. E.S.P	890322007: QUIMPAC DE COLOMBIA S.A	1.177.719.200,00
3	075-2018	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, FILTROS, REPUESTOS, SERVICIO TECNICO EN GENERAL EN EL MUNICIPIO DE GUADALAJARA DE BUGA PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A E.S.P.	14892180: ARAGON JORGE HERNAN	41.221.928,00
4	103-18	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PROTECCION PERSONAL, PARA DOTAR AL PERSONAL OPERATIVO EN LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	900942225: PRODUCTOS TECNICOS OPERATIVOS SAS	340.324.411,00
5	112-18	SUMINISTRO DE LUMINARIA LED PARA TODAS LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, AGUA RESIDUALES Y ESTACIONES DE BOMBEO DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	16500023: OROBIO BALLESTEROS JAMES	199.853.003,00
6	115-18	SUMINISTRO DOTACION DE CALZADO, CON DESTINO A LOS SERVIDORES PUBLICOS OPERATIVOS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., BENEFICIADOS DE LA CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO, VIGENTE	805004875: CALZATODO S.A	61.645.570,00
7	118-18	SUMINISTRO DOTACION DE UNIFORMES CON DESTINO A LOS SERVIDORES PUBLICOS OPERATIVOS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., BENEFICIADOS CON LA CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO, VIGENTE	890301753: ALMACENES SI	58.394.352,00
8	121-18	SUMINISTRO DOTACION DE UNIFORMES, CON DESTINO A LOS SERVIDORES PUBLICOS OPERATIVOS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., BENEFICIARIOS DE LA CONVENCION COLECTIVA DE TRABAJO, VIGENTE.	890900197: EVERFIT S.A.	53.965.310,00
9	157-18	ADQUISICION DE MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA, PARA ATENDER NECESIDADES DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA OFICINA PRINCIPAL Y SECCIONALES DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	900425814: ESPACIOS Y DISEÑOS SIGLO XXI SAS	105.779.338,00
10	167-18	ADQUISICION DE DOS (2) VEHICULOS TIPO CAMION MODELO 2019 PARA EL GRUPO DE CLORADORES Y GRUPO DE PITOMETRIA PARA EL SERVICIO DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	805030706: YANACONAS MOTOR S.A.	179.000.000,00
11	174-18	ADQUISICION DE EQUIPOS DE COMPUTO (INCLUYE HARDWARE, SOFTWARE Y SERVICIOS TECNOLOGICOS).	800189839: MES OCCIDENTE S.A.S	438.878.450,00



130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
12	DCID 006-2018	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO, APOYANDO LA GESTION DE LA DIRECCION DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO DE LA EMPRESA.	1116253637: TORO GOMEZ ISABEL CRISTINA	36.000.000,00
13	DGH-013-2018	Suministro de los productos y elementos para la conmemoración del Día de La Mujer, Día de La Secretaria, Día de La Madre y Día del Padre para la vigencia 2018, para los Servidores Públicos de ACUAVALLE S.A. E.S.P., dentro del Programa de Bienestar Social.	1114818984: VALENCIA GONZALEZ JUAN FELIPE	26.380.000,00
14	dgsa-040-2018	SERVICIO DE TRANSPORTE DE PERSONAL OPERATIVO, MATERIALES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS EN EL MUNICIPIO DE JAMUNDI.	6315972: ROJAS PEREZ ERNESTO	11.700.000,00
15	DJ-009-2018	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO, BRINDANDO APOYO LEGAL EN EL PROCESO DE CONTRATACION Y EN LOS ASPECTOS JURIDICOS RELACIONADOS CON LA MISION DE LA EMPRESA.	1130634513: DIAZ RODRIGUEZ JOSE LUIS	36.000.000,00
16	001-18	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO EN ATENCION DE ACCIONES CONSTITUCIONALES, PQRS Y RECURSOS INSTAURADOS CONTRA ACUAVALLE S.A. E.S.P. Y APOYO LEGAL EN PROCESOS EN LOS CUALES SE ENCUENTRE INVOLUCRADA LA EMPRESA.	10529629: LUNA DAGUA ROQUE HERNANDO	40.000.000,00
17	002-18	BRINDAR ASESORIA JURIDICA A ACUAVALLE S.A. E.S.P. EN LOS TEMAS CONCERNIENTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN GENERAL, INCLUYENDO TRAMITES DE PENSION, GESTION DE COBRO Y PAGO DE CUOTAS PARTES PENSIONALES, PATRONOS Y RETROPATRONOS, CONCEPTUALIZACIONES Y TRAMITES SOBRE PRESTACIONES ECONOMICAS DE JUBILACION, SUSTITUCIONES PENSIONALES, INCREMENTOS DE MESADAS DE PERSONAL NOMBRADO Y JUBILADO DE LA ENTIDAD, ANALISIS Y RADICACION DE DOCUMENTOS DE FUNCIONARIOS ACTIVOS Y JUBILADOS QUE CUMPLAN CON LOS REQUISITOS DE PENSION DE VEJEZ, ATENDER CASOS DE MULTIVINCULACIONES, Y TODOS LOS ASPECTOS JURIDICOS RELACIONADOS CON LA MISION DE LA EMPRESA Y CON EL ALCANCE DETERMINADO EN EL ANALISIS DE CONVENIENCIA.	31905585: ASTUDILLO SALCEDO ROSA GEORGINA	88.317.000,00
18	009-18	ASESORIA JURIDICA EN TEMAS LABORALES, REPRESENTACION Y DEFENSA JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL DE LOS INTERESES DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. EN PROCESOS LABORALES Y EJECUTIVOS LABORALES QUE SE ADELANTEN EN LOS DESPACHOS JUDICIALES.	16650703: MANRIQUE ZULUAGA GONZALO	75.500.000,00



130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
19	010-18	PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO, DEFENSA EXTRAJUDICIAL Y DEFENSA JUDICIAL ANTE LOS JUZGADOS ADMINISTRATIVOS, TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO, CONSEJO DE ESTADO, JUZGADOS CIVILES MUNICIPALES, JUZGADOS CIVILES DEL CIRCUITO Y EL TRIBUNAL SUPERIOR EN LOS ASUNTOS DONDE ACUAVALLE S.A. E.S.P. REQUIERA LA DEFENSA DE SUS INTERESES.	87715537: CHINGUAL GARCIA JAVIER ANDRES	148.000.000,00
20	050-18	CONTRATACION DE UNA EMPRESA DE SERVICIOS TEMPORALES QUE PRESTE SERVICIOS CON PERSONAL PARA LA REALIZACION DE ACTIVIDADES REQUERIDAS EN LA EJECUCION DE LOS PROCESOS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., PREVIA SOLICITUD Y SEGUN LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD	814002905: COMPAÑIA DE SERVICIOS GENERALES LTDA	1.701.663.009,00
21	053-18	PRESTACION SERVICIO DE VIGILANCIA PRIVADA PARA PROTECCION DE LAS SEDES Y DE LOS BIENES MUEBLES QUE SE ENCUENTREN EN EL INTERIOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. EN LOS MUNICIPIOS DE CALI, BUGA, JAMUNDI, FLORIDA Y CENTRO DE CONTROL SARA BRUT EN BOLIVAR (VALLE), Y PROTECCION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, ESTACIONES DE BOMBEO, TANQUE DE ALMACENAMIENTO Y POZOS DE ACUEDUCTO DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. UBICADOS EN JURISDICCION DE LA EMPRESA DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA.	860523408: SEGURIDAD NAPOLES LIMITADA	1.326.075.211,00
22	067-18	MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE LAS ESTRUCTURAS HIDRAULICAS DE LAS CAPTACIONES, EMBALSES, DESARENADORES, ADUCCIONES Y DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y OPERACION DE POZOS PROFUNDOS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P	900655531: W.T.T COLOMBIA S.A.S	907.514.230,00
23	136-18	REALIZACION DE ANALISIS DE LABORATORIO: PARA, CARACTERIZACION DE AGUA CRUDA Y POTABLE, AUTORIZACIONES SANITARIAS, MAPAS DE RIESGOS, ANÁLISIS MICROBIOLÓGICOS E INTERES SANITARIO, CARACTERIZACION DE VERTIMIENTOS DE AGUAS RESIDUALES, CONTROL DE CALIDAD DE SUSTANCIAS QUIMICAS, EN LOS SISTEMAS DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	805018221: ECOQUIMICA LTDA	623.542.150,00
24	190-18	PRESTACION DE SERVICIOS TECNICOS OPERATIVOS PARA REVISAR, VERIFICAR Y ACTUALIZAR EL CATASTRO DE USUARIOS DEL MUNICIPIO DE JAMUNDI, VALLE DEL CAUCA A QUIENES SE LES PRESTA EL SERVICIO DE ACUEDUCTO Y/O ALCANTARILLADO	900941458: SERVICOMERCIAL DE TULUA S.A.S	714.905.590,00
25	056 18	REPOSICION REDES DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE CANDELARIA, VALLE DEL CAUCA	900259478: RHD CONSTRUCCIONES LIMITADA	229.335.521,00



130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
26	059-18	REPOSICION REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS EN EL CASCO URBANO Y CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA DEL MUNICIPIO DE EL CERRITO, VALLE DEL CAUCA. - (CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N° 011-2017 CELEBRADO ENTRE ACUAVALLE S.A.E.S.P Y EL MUNICIPIO DE EL CERRITO).	900218950: FUNDACION ZONA NORTE	1.538.848.856,00
27	068-18	OBRAS DE REHABILITACION DEL SISTEMA DE ADUCCION DEL MUNICIPIO DE ANDALUCIA - VALLE DEL CAUCA, FASE I	900130297: HIDROCONSULTING S.A.S	316.231.445,00
28	072-18	EXTENSION Y REPOSICION REDES DE ACUEDUCTO Y REPOSICION REDES DE ALCANTARILLADO EN EL CASCO URBANO Y RURAL DEL MUNICIPIO DE LA UNION, VALLE	900491348: INGENIERIA DE OCCIDENTE SAS	410.456.079,00
29	073-18	REPOSICION DE UN TRAMO DEL COLECTOR FINAL DE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE OBANDO, VALLE DEL CAUCA	805030308: FUNDACION VIDA NUEVA	283.639.604,00
30	076-18	ADECUACIONES LOCATIVAS AL LABORATORIO DE CALIDAD DE AGUA DE BUGA	805006483: VIALCO SAS	197.954.763,00
31	084-18	EXTENSION REDES DE ALCANTARILLADO EN CASCO URBANO Y RURAL DEL MUNICIPIO DE LA UNION, VALLE DEL CAUCA	94276393: GIRALDO BEDOYA JEYSON STEVE	380.262.926,00
32	085-18	REPOSICION REDES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO, CONSTRUCCION DE UN COLECTOR DE AGUAS LLUVIAS Y CANALIZACION DEL CAÑO LA VAPOROSA EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE GINEBRA, VALLE DEL CAUCA	16862423: BARANDICA MARTINEZ JAIME ALBERTO	361.593.624,00
33	090-18	REPOSICION REDES DE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE SEVILLA, VALLE DEL CAUCA	805030308: FUNDACION VIDA NUEVA	200.625.225,00
34	094-18	REPOSICION REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, VALLE DEL CAUCA	805030308: FUNDACION VIDA NUEVA	340.233.067,00
35	095-18	REPOSICION RED DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE ALCALA, VALLE DEL CAUCA	901083384: DICASA CONSTRUCCIONES S.A.S.	103.845.415,00
36	098-18	REPOSICION REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CANDELARIA, VALLE DEL CAUCA	900218950: FUNDACION ZONA NORTE	299.959.174,00
37	099-18	MANTENIMIENTO PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE MUNICIPIOS DE DAGUA Y GINEBRA - VALLE DEL CAUCA.	900655531: W.T.T COLOMBIA S.A.S	274.469.210,00
38	102-18	REPOSICION DE LAS REDES DE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ALCALA, VALLE DEL CAUCA	901215507: CONSORCIO ALCANTARILLADO ALCALA	222.769.981,00
39	105-18	DESARROLLAR ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN, PROTECCIÓN Y RESTAURACIÓN AMBIENTAL MEDIANTE LA IMPLEMENTACIÓN DE HERRAMIENTAS DE MANEJO DEL PAISAJE EN LAS FUENTES DE ABASTECIMIENTO DE AGUA DE LOS ACUEDUCTOS DE LOS MUNICIPIOS DE ANSERMANUEVO, BUGALAGRANDE, EL DOVIO, GINEBRA, PRADERA, RIOFRÍO, SAN PEDRO, VIJES, BOLÍVAR, FLORIDA, JAMUNDÍ, LA	805013274: FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE Y LA PARTICIPACION CIUDADANA	613.565.104,00



130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
		CUMBRE Y EL CERRITO VALLE DEL CAUCA.		
40	109-18	REPOSICION DE LAS REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE ROLDANILLO, VALLE DEL CAUCA	900344436: FUNDACION CAMINO NUEVO	299.556.598,00
41	110-18	REPOSICION REDES DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE TRUJILLO, VALLE DEL CAUCA	16588959: OROZCO RUIZ OMAR ALFONSO	196.153.072,00
42	142-18	IMPLEMENTACION DE SISTEMAS PARA EL CONTROL Y MONITOREO DE VARIABLES COMO CAUDAL, PRESION Y NIVELES DE TANQUES DE ALMACENAMIENTO PARA LOS MUNICIPIOS DE JAMUNDI, PRADERA, GINEBRA Y DAGUA, Y ESTACIONES DE CONTROL HIDRAULICO PARA LOS MUNICIPIOS DE JAMUNDI Y PRADERA CON EQUIPOS DE MEDICION INTEGRADOS AL CENTRO DE CONTROL MAESTRO DE ACUAVALLE S.A E.S.P	900170982: SOLUCIONES AUTOMATICAS PROGRAMABLES S.A.P	2.338.885.096,00
43	149-18	OPTIMIZACIÓN DE LAS PLANTAS DE POTABILIZACIÓN DEL MUNICIPIO DE ALCALA Y EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA, MUNICIPIO DE EL CERRITO, VALLE DEL CAUCA	900655531: W.T.T COLOMBIA S.A.S	1.035.025.423,00
44	152-18	ADECUACIÓN Y/O CONSTRUCCIÓN DE PUNTOS DE MUESTREO DE CALIDAD DE AGUA EN LAS REDES DE DISTRIBUCIÓN DE LOS MUNICIPIOS DE BOLÍVAR, ROLDANILLO, VIJES, DAGUA, EL CARMEN, LA CUMBRE, YOTOCO, RESTREPO, JAMUNDÍ, GINEBRA, GUACARÍ, SANTA ELENA, ANDALUCÍA, BUGALAGRANDE, ZARZAL, CANDELARIA, FLORIDA Y PRADERA -VALLE DEL CAUCA.	900609479: JULIO Y LUIS S A S	164.299.611,00
45	153-18	CONSTRUCCIÓN Y PUESTA EN MARCHA DE LA LÍNEA DE ADUCCIÓN Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DESDE EL RÍO JAMUNDÍ HASTA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DEL MUNICIPIO DE JAMUNDÍ	900218950: FUNDACION ZONA NORTE	1.759.005.202,00
46	160-18	REPOSICION DE LAS REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE ROLDANILLO, VALLE DEL CAUCA	162540578: CARDENAS RODRIGUEZ EDUARDO NO ASIGANDO	389.980.343,00
47	161-18	REPOSICION DE LAS REDES DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE PRADERA, VALLE DEL CAUCA	900833643: DDM INGENIERIA S.A.S.	299.680.624,00
48	170-18	EXTENSIÓN DE LA RED DE ACUEDUCTO DEL MEGAPROYECTO SACHAMATE EN EL MUNICIPIO DE JAMUNDÍ, VALLE DEL CAUCA.	900499620: VOLMAK SUMITRANSPORTES SAS	989.343.358,00
49	184-18	OPTIMIZACION DE LAS PLANTAS DE POTABILIZACION DE LOS MUNICIPIOS DE BOLIVAR, GINEBRA, GUACARÍ, LA UNION, SEVILLA, TORO Y ZARZAL, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA.	900655531: W.T.T COLOMBIA S.A.S	945.828.855,00
50	185-18	REPOSICION DE REDES DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE GUACARI, VALLE DEL CAUCA	16862423: BARANDICA MARTINEZ JAIME ALBERTO	599.932.830,00
51	188-18	CONSTRUCCION DE UN NUEVO TANQUE DE ALMACENAMIENTO PARA EL MUNICIPIO DE RIOFRIO, VALLE DEL CAUCA	10532894: CADAVID CARDONA EDGAR ALBERTO	349.896.974,00



ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTA	VALOR
52	1	ADQUISICION POR PARTE DE ACUAVALLE S.A E.S.P. DE TODOS LOS DERECHOS DE PROPIEDAD DOMINIO Y POSESION SOBRE LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA DENOMINADA COLECTOR SACHAMATE , UBICADA EN EL MUNICIPIO DE JAMUNDI, VALLE DEL CAUCA, PROVENIENTE DE SU PROPIETARIO SOCIEDAD ALIANZA FIDUCIARIAS.A. VOCERA DEL FIDEICOMISOMACROPROYECTO URBANO AVENIDAD SACHAMATE.	830053812: ALIANZA FIDUCIARIA S.A.	2.000.000.000,00
53	122-18	ESTUDIO DE FUENTES ALTERNAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA PARA EL ACUEDUCTO DEL MUNICIPIO DE JAMUNDI, VALLE DEL CAUCA	900552657: GRUPO DE INGENIERIA E INFRAESTRUCTURA S.A.S	236.643.995,00
54	182-18	ACOMPANIAMIENTO TÉCNICO PARA LA FORMULACIÓN DEL PLAN DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES PARA LOS SISTEMAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., CONFORME LOS LINEAMIENTOS DEL DECRETO NO. 2157 DEL 20 DICIEMBRE DE 2017, POR MEDIO DEL CUAL SE ADOPTAN DIRECTRICES GENERALES PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS Y PRIVADAS EN EL MARCO DEL ARTÍCULO 42 DE LA LEY 1523 DE 2012	890399010: UNIVERSIDAD DEL VALLE	380.000.000,00
55	186-18	LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO, CATASTRO, MODELACION Y DISEÑO HIDRAULICO PARA LA OPTIMIZACION DE LA RED DE DISTRIBUCION DE AGUA DEL CORREGIMIENTO DE VILLAGORGONA - MUNICIPIO DE CANDELARIA, VALLE DEL CAUCA	900440665: EESALAMANCA SAS	349.625.795,00
56	191-18	PROYECCION PARA LA DOTACION DE SERVICIO DE AGUA POTABLE Y DRENAJE SANITARIO DEL AREA DE EXPANSION LOCALIZADA AL SUR ORIENTE DE LA VIA PANAMERICANA DEL MUNICIPIO DE JAMUNDI, VALLE DEL CAUCA	900596808: MARTINEZ Y MANRIQUE ARQ.E IN.S.A.S	449.927.100,00
TOTAL				27.699.643.376,00
Fuente: RCL – contratación jurídica Acuavalle vigencia 2018				

### 3. Componente Control Financiero

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

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ACUAVALLE S.A. E.S.P.		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIA 2018		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
ACTIVO	EFFECTIVO	DEP. Instituciones financieras cuentas. corrientes
		cuentas de ahorro
	Inversiones e instrumentos derivados	
	Cuentas por Cobrar	prestación de servicios públicos- acueductos
	Inventarios	Materiales y suministros



FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ACUAVALLE S.A. E.S.P.		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIA 2018		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
	Propiedad planta y equipo	terrenos Edificaciones
<b>PASIVOS</b>	Prestamos por pagar	Financiamiento corto y largo plazo
	Provisiones	Litigios y demandas
<b>PATRIMONIO</b>	Capital suscrito y pagado	Capital suscrito
<b>INGRESOS</b>	Ventas de servicios	Servicios acueducto
<b>GASTOS</b>	De Admón.	sueldos y salarios

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
GRUPO SELECCIONADO ACUAVALLE S.A. E.S.P. VIGENCIA – 2018	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Capital de Trabajo y Endeudamiento

FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
GRUPO SELECCIONADO ACUAVALLE S.A. E.S.P. VIGENCIA 2018	
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.



## Cronograma de Actividades para las Fases de Planeación, Ejecución e Informe:

 <p>130-19.11</p>																																															
ANEXO 02																																															
MODELO DE CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES																																															
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA																																															
CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA - 43 DIAS																																															
ACUAVALLE VIGENCIA 2018																																															
No.	ACTIVIDAD	PLANEACION					EJECUCION																			INFORME										TOTAL	AUDITOR RESPONSABLE										
		MAYO-JUNIO					JUNIO-JULIO																			JULIO-AGOSTO																					
		30	31	4	5	6	7	10	11	12	13	14	17	18	19	20	21	25	26	27	28	2	3	4	5	8	9	10	11	12	15	16	17	18	19			22	23	24	25	26	29	30	31	1	
1	CONOCIMIENTO DE LA ENTIDAD																																														
2	PREPARAR PLAN DE TRABAJO																																														
3	AJUSTAR PROGRAMAS DE AUDITORIA																																														
4	ELABORAR PAPELES DE TRABAJO																																														
5	MESA DE TRABAJO						1																																								
6	MESA DE TRABAJO																			2																											
7	APLICAR PROGRAMAS DE AUDITORIA																																														
8	CONTROL DE GESTION																																														
9	CONTROL DE RESULTADOS																																														
10	CONTROL FINANCIERO																																														
11	MESA DE TRABAJO CONTRADICCIÓN																																														
12	ETAPA DE INFORME - PRELIMINAR Y FINAL																																														
																																									43						
CODIGO M2P5-03																																									VERSION 8.0						

Aprueba:

**LUIS ENRIQUE CANCEMANSE CALDERON**  
Subdirector Técnico Cercofis Cali  
Coordinador