



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

;Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

145 -19.11

**INFORME DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL
CON ENFOQUE INTEGRAL
Modalidad Seguimiento**

**MUNICIPIO DE OBANDO VALLE
AÑO 2011-2012**

**CDVC-DTRNYMA – No.1
Diciembre de 2012**

**AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL
MUNICIPIO DE OBANDO
VALLE DEL CAUCA
Modalidad Seguimiento**

Contralor Departamental	ADOLFO WEYBAR SINISTERRA BONILLA
Director Operativo de Control Fiscal	JORGE ANTONIO QUIÑONES CORTES
Director Técnico Recursos Naturales y Medio Ambiente	ARMANDO REALPE PRECIADO
Representante Legal entidad auditada	NYDIA LUCERO OSPINA LOPEZ
Equipo de auditores: Integrantes del Equipo Auditor	ALBERTO BONILLA VENTE

Tabla de Contenido

Página

1. HECHOS RELEVANTES	4
2. CARTA DE CONCLUSIONES	5
3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	7

1. HECHOS RELEVANTES

La falta de concertación con la corporación Autónoma regional del Valle del Cauca sobre las directrices ambientales trazadas en el Plan de Ordenación y Manejo de la Cuenca Hidrográfica Rio Obando, que deben incorporarse al Esquema de Ordenamiento Territorial y a el Plan de Desarrollo 2012 - 2015

Aspectos Positivos

La Incorporación en el Plan de Desarrollo Municipal en el Programa de Saneamiento Básico de Cuencas el proyecto de capacitación a los beneficiarios para el buen funcionamiento, manejo y mantenimiento de los pozos sépticos y PTAR

2. CARTA DE CONCLUSIONES

Santiago de Cali,

Doctora
NYDIA LUCERO OSPINA LOPEZ
Alcaldesa Municipal
Obando - Valle

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Modalidad de Seguimiento al Municipio de Obando Valle del Cauca a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración, con que realizó la gestión orientada a la implementación de las acciones correctivas contenidas en el plan de Mejoramiento sobre gestión integral del recurso hídrico, suscrito en el 2012 por la Administración Municipal, con la Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por el Municipio 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 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.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan la gestión emprendida por el Municipio para la implementación de las acciones correctivas del plan de mejoramiento sobre la gestión del recurso hídrico; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente.

RELACIÓN DE HALLAZGOS

Las acciones de los hallazgos que cumplieron parcialmente o no cumplió, se dieron a conocer oportunamente a la entidad dentro del desarrollo de la auditoria, permitiendo simultáneamente se ejerza el derecho a la contradicción para lo cual se deja evidenciado en Actas de Visita Fiscal, Las respuestas de la administración fueron analizadas y el resultado se incorporó en el informe, lo que se encontró debidamente soportado.

PLAN DE MEJORAMIENTO

La Entidad deberá continuar con el Plan de Mejoramiento, con el fin de solucionar las deficiencias presentadas durante el proceso auditor de seguimiento. Estas acciones serán revisadas posteriormente durante un proceso de auditoría regular o seguimiento.

ADOLFO WEYBAR SINISTERRA BONILLA

Contralor Departamental del Valle

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

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

Se tomo como referencia los informes de avance del Plan de Mejoramiento rendidos por el Municipio tanto en la pagina WEB de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, como en medio físico a la Contraloría Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente, resultado de la Auditoria especial Ambiental sobre la gestión integral del recurso hídrico, practicada a la Administración en el 2011, en la cual se formularon observaciones y debieron presentar acciones correctivas donde se comprometen adelantar en el Municipio, con el propósito de subsanar y corregir cada uno de los hallazgos administrativos negativos y observaciones formuladas en el respectivo informe de auditoria.

En desarrollo de la presente auditoria de seguimiento se estableció que de (10) hallazgos administrativos, cumplieron en su totalidad (9) acciones y no cumplieron (1), Es preciso aclarar que la acción correctiva No 3 aunque no se cumplió en su totalidad, la Administración Municipal gestiona ante la Empresa Acuavalle S.A, la elaboración del plan de manejo de vertimientos, ante lo cual la empresa manifiesta que el Municipio no se encuentra priorizado. Ya que este no genera una carga directa al río Cauca y por ende este documento estaría terminado para marzo y abril del 2013, Situación que lleva al Municipio a obtener una calificación del (100%).

No. Hallazgo	Descripción de Hallazgo	Acción Correctiva	Calificación del Plan
3	No se cuenta con un instrumento de planificación para la descontaminación hídrica, aun no se cuenta con el PSMV. La zona urbana, no tiene un sistema de tratamiento de aguas servidas, por tanto, las aguas residuales son depositadas en la quebrada el Naranjo, quien luego desemboca en el río Cauca, causando contaminación en esta área.	Siendo una competencia de la empresa Acuavalle como prestadora del servicio de acueducto y alcantarillado del municipio, se realizara el control y el acompañamiento con la CVC para que dicha empresa presente el PSMV, y pueda ser ejecutado de manera conjunta.	0

En el trabajo de auditoría no se presentaron limitaciones que afectaran el alcance de nuestra auditoría.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

Evaluadas las acciones correctivas se conceptúa que la Administración Municipal presento una buena gestión para la implementación del plan de mejoramiento sobre el recurso hídrico, determinado ello en que se implementaron las acciones correctivas.

La implementación de planes y programas de protección, recuperación y conservación del recurso hídrico, esto se pudo evidenciar con visita de campo a charlas de capacitaciones y a contratos de prestación de servicios en: Apoyo a la secretaria de planeación en cuanto a la conservación del recurso hídrico en el Municipio, Recuperación y conservación de la fauna en el Municipio de Obando valle.

La incorporación en Plan de Ordenamiento de la cuenca Hidrográfica Rio Obando enfatizado en la formulación de un componente de gestión integral del recurso hídrico en el Esquema de Ordenamiento Territorial y los Planes de Desarrollo que entran en vigencia.

Una mayor gestión e implementación de planes y programas de protección, recuperación y conservación del recurso hídrico.

La delimitación de linderos del predio El Amparo y revisión de títulos de predios adquiridos para conservación.

La programación del mantenimientos 2 veces al año de los canales de aguas lluvias del municipio de Obando.

El incluir en el Plan de Desarrollo 2012-2015, el programa de uso eficiente y ahorro del agua, con presupuesto específico.

Se evidencio con visita de campo la realización de labores de Optimización y capacitación en mantenimiento de 14 sistemas sépticos de la zona rural del municipio de Obando.

En la búsqueda de una mejor gestión, se han formulado estrategias para mejorar programas que conlleven una mayor conservación de los recursos naturales, sin embargo se han presentado dificultades de tipo financiero y ausencia de políticas publicas, que han retrasado el logro de estos objetivos y el cumplimiento de algunas metas del plan de mejoramiento, razón que ha motivado a la administración Municipal a proponer ajustar las metas del Plan de Desarrollo, en vista que no se ha logrado suficientes recursos económicos para lograr medianamente su cumplimiento.