



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

130 -19.11

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

**MUNICIPIO DE ULLOA VALLE
2012**

**CDVC- STCC – No. 01
Octubre de 2013**



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

CONTENIDO DE LA HOJA DE PRESENTACION DEL INFORME

Contralor Departamental	Adolfo Weybar Sinisterra Bonilla
Director Operativo de Control Fiscal	Jorge Antonio Quiñones Cortes
Subdirector Técnico Cercofis Cali	Fernando Quintana Durán
Representante Legal de la Entidad Auditada	Javier Andrés Herrera Hurtado
Equipo de Auditoría:	
Líder	Carlos Alberto Marín Becerra



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!

TABLA DE CONTENIDO DEL INFORME

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

1. HECHOS RELEVANTES

La oficina asesora de control interno diseño un formato de control y seguimiento para la evaluación del plan de mejoramiento, presentándole a este auditor cada una de las doce acciones de mejoramiento consignadas en los formatos diseñados. Adicional a este seguimiento la oficina asesora de Control Interno realizo auditorías a diferentes dependencias dando como resultado observaciones que generaron planes de mejoramiento interno.

La Administración Municipal reunió a todos los secretarios de despacho con este auditor con el fin de evaluar el plan, mostrando todos ellos conocimiento de cada una de las acciones de mejoramiento y excelente socialización de las acciones cumplidas.

La Administración cumplió los compromisos adquiridos en un ciento por ciento logrando calificación máxima, equivalente al 100%.

2. CARTA DE CONCLUSIONES

Santiago de Cali,

Doctor:
JAVIER ANDRES HERRERA HURTADO
Alcalde
Ulloa Valle.

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial de Seguimiento al Plan de Mejoramiento al Municipio de Ulloa Valle del Cauca, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado. La auditoría incluyó la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

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.

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 Subdirección Técnica Cercofis Cali.

RELACIÓN DE HALLAZGOS

Las acciones de los hallazgos se cumplieron en un 100% sobre el total del 100% esperado, además 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 las Actas de Visita - Anexo 2 del M2P5-07. Las respuestas de la administración fueron analizadas y el resultado se incorporó en el informe, lo que se encontró debidamente soportado.

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 de Ulloa Valle a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca vía correo electrónico, medio magnético y físico, en donde se ha realizado un proceso de auditoria con enfoque integral, resultado del cual se formularon observaciones y debieron presentar acciones correctivas donde se compromete adelantar en la entidad, con el propósito de subsanar y corregir cada uno de los hallazgos administrativos negativos y observaciones formuladas en el respectivo informe de auditoría.

En desarrollo de la presente auditoria se estableció que de 12 hallazgos administrativos cumplieron en su totalidad, situación que lleva a la Entidad auditada a obtener una calificación del 100%.

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

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

El Municipio de Ulloa inicio el plan de mejoramiento el día 01 de febrero de 2013 teniendo como fecha final para su total implementación el día 30 de julio de 2013; a la fecha de la visita tenia implementado en su totalidad el plan.

La oficina asesora de control interno diseño un formato de control y seguimiento para la evaluación del plan de mejoramiento, presentándole a este auditor cada una de las doce acciones de mejoramiento consignadas en los formatos diseñados. Adicional a este seguimiento la oficina asesora de Control Interno realizo auditorias a diferentes dependencias dando como resultado observaciones que generaron planes de mejoramiento interno.

Al hacer seguimiento al plan de mejoramiento, los resultados fueron consignados en la matriz de evaluación suministrada por la Contraloría Departamental, todos fueron discutidos y aprobados por el funcionario de Control Interno y por el Alcalde Local; al final de la visita, el documento resultante fue firmado por las partes.

La Administración Municipal reunió a todos los secretarios de despacho con este auditor con el fin de evaluar el plan, mostrando todos ellos conocimiento de cada una de las acciones de mejoramiento y excelente socialización de las acciones cumplidas.

La Administración cumplió los compromisos adquiridos en un ciento por ciento logrando calificación máxima, equivalente al 100%.



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**

¡Una Entidad Vigilante, una Comunidad en Acción!