

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

Objetivo de la auditoría

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas del Municipio de Bugalagrande Valle, vigencias fiscales 2015 y 2016

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).
		Gestión Ambiental	Planificación de la inversión ambiental del 1%.
		Tecnologías de la información (TICS)	Gobierno en Línea

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	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.
		Gestión presupuestal	Elaboración, Aprobación, Modificación y Ejecución.
		Gestión financiera	Indicadores financieros.

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

Se realizaron los ajustes con el coordinador y el equipo auditor a la matriz de evaluación de la gestión fiscal relacionado con la ponderación de los factores Control de Gestión.

Los factores fueron distribuidos como se evidencia en el siguiente cuadro 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. 1 (Vigencia 2015)

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	0,10
Gestión Ambiental	0,05	-0.05	0,00
TICS	0,03	-	0,03
Plan de mejoramiento	0,10	-0.10	0,00
Control Fiscal Interno	0,10	+0.10	0,20
Total	1,00	-	1,00

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

Tabla No. 1 (Vigencia 2016)

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	0,10
Gestión Ambiental	0,05	-	0,00
TICS	0,03	-	0,03
Plan de mejoramiento	0,10		0,10
Control Fiscal Interno	0,10		0,10
Total	1,00		1,00

De acuerdo a lo señalado en las tablas anteriores, la distribución de la Ponderación para las dos vigencias en estudio (2015 y 2016) quedó como se encuentra en las anteriores tablas:

Los factores de Gestión Ambiental se verificarán solo el porcentaje del 1% para adquisición de terrenos ambientales y se calificará solo la legalidad gestión ambiental, luego el porcentaje de la ponderación de 0.05 de gestión ambiental inicial será distribuida en legalidad para las dos vigencias en estudio, en cuanto a las TICS se realizarán solo lo referente a Gobierno en línea, lo anterior es en razón, a que no hay profesional técnico en la materia para el desarrollo de los anteriores factores.

Respecto al plan de mejoramiento no se realizará seguimiento para la vigencia 2015 por cuanto en el último seguimiento quedaron cuatro acciones correctivas abiertas las cuales se unificará con el resto de acciones correctivas y se hace la respectiva incorporación al plan de mejoramiento del 2016, para hacer un solo seguimiento y evaluación en la presente auditoria, el porcentaje inicial de 0.10 del plan de mejoramiento correspondiente al 2015 se asignará a control fiscal interno.

1. Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Las últimas Auditorías realizadas al Municipio de Bugalagrande en la vigencia 2015 son las siguientes:

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

1. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a Gestión Recursos Hídrico vigencia 2014: en la que se levantaron trece (13) hallazgos administrativos de los cuales ocho (08) disciplinarios.
2. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular vigencia 2013-2014: en la que se levantaron veinticuatro (24) hallazgos administrativos de los cuales dos (02) disciplinarios y dos (02) fiscales por \$185.515.822.
3. Auditoria modalidad especial Cierre fiscal vigencia 2014, se evidenciaron dos (02) hallazgos Administrativos y uno (01) Disciplinario.

Las últimas Auditorías realizadas al Municipio de Bugalagrande en la vigencia 2016 son las siguientes:

1. Revisión De La Información Sobre Obras y Proyectos De Infraestructura Física, se evidenció un hallazgo administrativo.
2. Auditoria modalidad especial Cierre fiscal vigencia 2015, se evidenciaron dos (02) hallazgos Administrativos.
3. Informe Final De Auditoría Gubernamental Con Enfoque Integral Modalidad Especial a Los Recursos de Educación se evidenciaron tres (03) hallazgos Administrativos.
4. Auditoría Gubernamental Con Enfoque Integral Modalidad Especial Ambiental Adquisición y mantenimiento áreas interés para Acueductos vigencias 2012, 2013, 2014 y 2015, se evidenciaron dos (02) hallazgos Administrativos, dos (02) disciplinarios, un (01) penal y un (01) fiscal por \$247.119.840

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 (los que apliquen según la modalidad de auditoría).

- Componente Control de Gestión
- Componente Control de Resultados
- 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

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

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 de Control de Resultados

Factores: Planes, programas y proyectos

Muestra 2015

Plan de Desarrollo “TODOS TRABAJANDO POR EL CAMBIO 2012-2015”

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2015								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "TODOS TRABAJANDO POR EL CAMBIO 2012-2015"								
EJE 1	SECTOR	OBJETIVO	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	No. CONT RATO	VALOR CONTRATO
DESARR OLLO HUMAN O Y SOCIAL	EDUCACI ÓN	Consolidar un sistema educativo con enfoque social territorial, poblacional y de derecho, que promueva el desarrollo humano sostenible de la comunidad Bugalagrande.	AMPLIACION DE LA COBERTURA EDUCATIVA	ASISTENCIA INTEGRAL EDUCATIVA	2012-76113-0030: SERVICIO DE TRANSPORTE A POBLACIÓN ESCOLAR DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	370.000.000	102	360.287.189
DESARR OLLO HUMAN O Y SOCIAL	EDUCACI ÓN	Consolidar un sistema educativo con enfoque social territorial, poblacional y de derecho, que promueva el desarrollo humano sostenible de la comunidad Bugalagrandeña.	AMPLIACION DE LA COBERTURA EDUCATIVA	ASISTENCIA INTEGRAL EDUCATIVA	2012-76113-0042: SUMINISTRAR COMPLEMENTO ALIMENTARIO A LA POBLACION ESCOLAR DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	114.000.000	121	110.086.830
DESARR OLLO HUMAN O Y SOCIAL	EDUCACI ÓN	Consolidar un sistema educativo con enfoque social territorial, poblacional y de derecho, que promueva el desarrollo humano sostenible de la comunidad Bugalagrandeña.	MEJORAMIENT O DE LA CALIDAD EDUCATIVA	MEJORAMIENTO DE LAS COMPETENCIAS EDUCATIVAS	2012-76113-0078: APOYO A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES PARA EL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS EDUCATIVAS PRUEBAS SABER E ICFES	145.000.000	104	139.999.500
DESARR OLLO HUMAN O Y SOCIAL	EDUCACI ÓN	Consolidar un sistema educativo con enfoque social territorial, poblacional y de derecho, que promueva el desarrollo humano sostenible de la comunidad Bugalagrandeña.	MEJORAMIENT O DE LA CALIDAD EDUCATIVA	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTUR A EDUCATIVA	2012-76113-0028: MEJORAMIENTO, CONSTRUCCIÓN, DOTACIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA.	800.000.000	004	735.851.598

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2015								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "TODOS TRABAJANDO POR EL CAMBIO 2012-2015"								
EJE 1	SECTOR	OBJETIVO	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	No. CONTRATO	VALOR CONTRATO
DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL	DEPORTE Y RECREACION	Hacer de Bugalagrande una ciudad saludable, semillero de deportistas, implementando la masificación lúdica recreativa, promoviendo y fortaleciendo el desarrollo deportivo tanto en lo recreativo como de alto rendimiento, adecuando los escenarios deportivos e impulsando el deporte como un estilo de vida.	INFRAESTRUCTURA PARA EL DEPORTE.	CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS	2012-76113-0090: MEJORAMIENTO DEL PATINÓDROMO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE DEL CAUCA	750.000.000	082	702.425.155
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	Garantizar la transpirabilidad de manera rápida, adecuada y segura a través del mejoramiento de la infraestructura de transporte, la planificación vial y la implementación de estrategias de movilidad para incrementar los niveles de productividad y competitividad en el municipio.	MEJORES VIAS CON GESTION COMPARTIDA	VÍAS Y CONECTIVIDAD	2012-76113-0002: CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	3.800.000.000	097	3.737.435.077
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	Garantizar la transpirabilidad de manera rápida, adecuada y segura a través del mejoramiento de la infraestructura de transporte, la planificación vial y la implementación de estrategias de movilidad para incrementar los niveles de productividad y competitividad en el municipio.	MEJORES VIAS CON GESTION COMPARTIDA	VÍAS Y CONECTIVIDAD	2012-76113-0002: CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	100.000.000	179	76.950.824

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2015								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "TODOS TRABAJANDO POR EL CAMBIO 2012-2015"								
EJE 1	SECTOR	OBJETIVO	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	No. CONTRATO	VALOR CONTRATO
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	Garantizar la transpirabilidad de manera rápida, adecuada y segura a través del mejoramiento de la infraestructura de transporte, la planificación vial y la implementación de estrategias de movilidad para incrementar los niveles de productividad y competitividad en el municipio.	MEJORES VIAS CON GESTION COMPARTIDA	VÍAS Y CONECTIVIDAD	2012-76113-0002: CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	500.000.000	187	383.941.280
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	Garantizar la transpirabilidad de manera rápida, adecuada y segura a través del mejoramiento de la infraestructura de transporte, la planificación vial y la implementación de estrategias de movilidad para incrementar los niveles de productividad y competitividad en el municipio.	MEJORES VIAS CON GESTION COMPARTIDA	VÍAS Y CONECTIVIDAD	2012-76113-0002: CONSERVACION DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	45.000.000	289	43.354.631
DESARROLLO DEL MEDIO AMBIENTE	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	Garantizar la cobertura, calidad y continuidad de los servicios de agua potable y saneamiento básico, construyendo y adecuando la infraestructura del sector, promoviendo la organización, vigilancia y control de los diferentes operadores del servicio para mejorar las condiciones de salubridad a los habitantes del municipio de Bugalagrande.	SANEAMIENTO BASICO	CONSTRUCCIÓN Y REHABILITACIÓN DE REDES DE ALCANTARILLADO	2012-76113-0021: CONSTRUCCIÓN, REHABILITACIÓN, REPOSICIÓN Y/O AMPLIACIÓN DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	104.504.603	198	104.504.603

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2015								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "TODOS TRABAJANDO POR EL CAMBIO 2012-2015"								
EJE 1	SECTOR	OBJETIVO	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	No. CONTRATO	VALOR CONTRATO
DESARROLLO DEL BUEN GOBIERNO	EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	Propender por el mejoramiento de la infraestructura de los edificios municipales, el mantenimiento y adecuación de las zonas verdes, parques, plaza y corredores viales para garantizar un ambiente armónico, sano, agradable y la adecuada prestación de los servicios a la comunidad.	INFRAESTRUCTURA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES DE USO PÚBLICO.	2012-76113-0004: MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y DOTACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA INMUEBLE DE USO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA- • MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE PARQUES Y ZONAS VERDES.	800.000.000	234	751.310.420
TOTAL								7.146.147.108

Plan de Desarrollo “BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019”

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2016								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"								
EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	OBJETIVO DEL PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	VALOR DEL CONTRATO	No.CONTRATO
AMBIENTAL TERRITORIAL	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	SISTEMA DE RECOLECCIÓN Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS LÍQUIDOS	INFRAESTRUCTURA AGUAS RESIDUALES Y DE LLUVIAS	2016-76113-0025 CONSTRUCCIÓN Y OPTIMIZACIÓN DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE DEPARTAMENTO	eficiente infraestructura y cobertura de sistemas para la prestación del servicio de alcantarillado sanitario y pluvial y tratamiento de aguas residuales en el Municipio	337.720.000	153.792.664	090-2016
AMBIENTAL TERRITORIAL	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES	PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE AMENAZAS Y RIESGOS	INFRAESTRUCTURA PARA LA PREVENCIÓN Y PROTECCIÓN	2016-76113-0045 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS, REUBICACIÓN Y EJECUCIÓN DE ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA LA MITIGACIÓN DEL RIESGO, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Promover y generar acciones direccionadas a disminuir la vulnerabilidad frente al riesgo de desastre por causas naturales o antrópicas, de la población del Municipio de Bugalagrande	132.148.000	49.964.951	251-2016

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2016								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"								
EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	OBJETIVO DEL PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	VALOR DEL CONTRATO	No.CONTRATO
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	VÍAS PARA EL DESARROLLO	MANTENIMIENTO DE VIAS	2016-76113-0024 MANTENIMIENTO DE VIAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Disminución del estado de deterioro de la malla vial del Municipio	746.797.000	246.909.870	132-2016
DESARROLLO ECONOMICO	TRANSPORTE	VÍAS PARA EL DESARROLLO	MEJORAMIENTO DE VIAS	2016-76113-0070 REHABILITACIÓN Y/O MEJORAMIENTO DE VIAS EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Disminución del estado de deterioro de la malla vial del Municipio	808.696.000	398.768.805	097-2016
DESARROLLO SOCIAL	EDUCACION	EDUCACIÓN DE CALIDAD PARA LA EXCELENCIA	ASISTENCIA ESCOLAR	2016-76113-0020 SERVICIO DE TRANSPORTE A PÓBLACIÓN ESCOLAR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Apropiadas condiciones para el ingreso y permanencia de la población escolar rural al sistema educativo del Municipio de Bugalagrande	555.535.000	287.770.804	023-2016
DESARROLLO SOCIAL	RECREACIÓN Y DEPORTE	FOMENTO, DESARROLLO Y PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE.	MASIFICACIÓN DEL DEPORTE	2016-76113-0015 APOYO Y FOMENTO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Promoción y dinamismo de la actividad deportiva, lúdico recreativa y el uso creativo del tiempo libre en la comunidad del Municipio de Bugalagrande.	370.000.000	168.000.000	130-2016

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2016								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"								
EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	OBJETIVO DEL PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	VALOR DEL CONTRATO	No.CONTRATO
DESARROLLO SOCIAL	EDUCACION	EDUCACIÓN DE CALIDAD PARA LA EXCELENCIA	ASISTENCIA ESCOLAR	2016-76113-0020 SERVICIO DE TRANSPORTE A PÓBLACIÓN ESCOLAR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Apropiadas condiciones para el ingreso y permanencia de la población escolar rural al sistema educativo del Municipio de Bugalagrande	555.535.000	135.291.760	155-2016
DESARROLLO SOCIAL	CULTURA	FOMENTO, DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LAS EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	FORMACIÓN, CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN ARTÍSTICA Y CULTURAL	2016-76113-0013 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	Fuerte actividad cultural y artística en el municipio de Bugalagrande	880.000.000	75.000.000	175-2016
DESARROLLO SOCIAL	CULTURA	FOMENTO, DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LAS EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	FORMACIÓN, CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN ARTÍSTICA Y CULTURAL	2016-76113-0013 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	Fuerte actividad cultural y artística en el municipio de Bugalagrande	880.000.000	34.950.000	193-2016
DESARROLLO SOCIAL	SALUD	SALUD PÚBLICA Y MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA	PLAN TERRITORIAL DE SALUD	2016-76113-0061 IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES DEPREVENCIÓN, INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DE LOS FACTORES DE RIESGO DEL AMBIENTE QUE AFECTAN LA SALUD HUMANA, (BIOLÓGICOS, SOCIALES, CLIMÁTICOS Y SANITARIOS) MPIO DE	Disminuir los riesgos del ambiente en el Municipio de Bugalagrande Valle del Cauca	198.908.000	198.915.354	195-2016

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2016								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"								
EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	OBJETIVO DEL PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	VALOR DEL CONTRATO	No.CONTRATO
				BUGALAGRADE, DPTO DEL VALLE DEL CAUCA				
DESARROLLO SOCIAL	RECREACIÓN Y DEPORTE	FOMENTO, DESARROLLO Y PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE.	MASIFICACIÓN DEL DEPORTE	2016-76113-0015 APOYO Y FOMENTO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Promoción y dinamismo de la actividad deportiva, lúdico recreativa y el uso creativo del tiempo libre en la comunidad del Municipio de Bugalagrande.	370.000.000	100.729.086	209-2016
DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN	EDUCACIÓN DE CALIDAD PARA LA EXCELENCIA	ASISTENCIA ESCOLAR	2016-76113-0074 CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO, FUNCIONAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	infraestructura adecuada y suficiente para la prestación del servicio educativo con calidad a los escolarizados	318.871.000	177.768.828	228-2016
DESARROLLO SOCIAL	SALUD	SALUD PÚBLICA Y MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA	SALUD AMBIENTAL	2016-76113-0060 MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN EN SALUD PÚBLICA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, VALLE DEL CAUCA	Mejorar la Gestión de la autoridad sanitaria en el Municipio de Bugalagrande	33.000.000	17.500.000	229-2016
DESARROLLO SOCIAL	CULTURA	FOMENTO, DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LAS EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	FORMACIÓN, CAPACITACIÓN E INVESTIGACIÓN ARTÍSTICA Y CULTURAL	2016-76113-0013 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	Fuerte actividad cultural y artística en el municipio de Bugalagrande	880.000.000	65.000.000	274-2016

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA ARTICULACION PROYECTOS - PPTO - CONTRATOS VIGENCIA 2016								
ENTIDAD: Municipio de Bugalagrande								
PLAN DE DESARROLLO: "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"								
EJE 1	SECTOR	PROGRAMA 1	SUBPROGRAMA	CODIGO Y NOMBRE PROYECTO	OBJETIVO DEL PROYECTO	VALOR DEL PROYECTO	VALOR DEL CONTRATO	No.CONTRATO
DESARROLLO SOCIAL	CULTURA	FOMENTO, DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LAS EXPRESIONES ARTISTICAS Y CULTURALES.	FORMACION, CAPACITACION E INVESTIGACION ARTISTICA Y CULTURAL	2016-76113-0013 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	Fuerte actividad cultural y artística en el municipio de Bugalagrande	880.000.000	161.814.882	205-2016
INSTITUCION AL Y DE BUEN GOBIERNO	EQUIPAMIENTO	INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL Y DE USO PÚBLICO AL SERVICIO DE LA COMUNIDAD	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ADMINISTRATIVA MUNICIPAL	2016-76113-0016 MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y DOTACION DE EDIFICACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Adecuadas condiciones de la Infraestructura locativa, de bienes y enseres de la Administración Municipal de Bugalagrande. Mejorar el ambiente físico laboral de la Administración Municipal y con ello fortalecer y apoyar la gestión de sus diferentes dependencias	108.987.000	162.895.368	119-2016
INSTITUCION AL Y DE BUEN GOBIERNO	EQUIPAMIENTO	INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL Y DE USO PÚBLICO AL SERVICIO DE LA COMUNIDAD	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE ÁREAS DE USO PÚBLICO	2016-76113-0017 MEJORAMIENTO, CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA INMUEBLE DE USO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	Adecuadas condiciones de la Infraestructura Inmueble de uso público del Municipio	271.191.000	255.000.225	265-2016
Fuente: Plan de Desarrollo Vigencia 2016-2019 Mpio. Bugalagrande							2.690.072.597	

2. Componente de Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad, TICS (legalidad), plan de mejoramiento y control fiscal interno.

Muestra: Gestión Contractual

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se está llevando a cabo al Municipio de Bugalagrande a la Vigencia 2015, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo y funcionamiento.

Se observó que la administración Municipal suscribió 302 contratos por valor de \$14.558.996.845, información rendida por la entidad en RCL, los cuales se encuentran distribuidos en Inversión y funcionamiento.

Se seleccionó 11 contratos como muestra, por valor de \$7.146.147.108 equivalente al 49%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo, funcionamiento y otros. Para la selección se tuvo en cuenta como criterio la cuantía y objetos contractuales de acuerdo con los ejes temáticos de mayor impacto social.

Muestra 2015

Contratación Municipio de Bugalagrande Vigencia 2015					
Universo contratos RCL			Muestra por tipologia cifras en \$		
Total No. De Contratos		Valor contratación	contratos	tipología	valor
302		14.558.996.845	1	Compraventa	139.999.500
			6	Obras	6.415.468.133
			1	Presta. Servicio	360.287.189
			3	Suministro	230.392.286
totales	302	14.558.996.845	11	valor total muestra	7.146.147.108
fuente: Rcl vigencia 2015					

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2015								
Cons .	No. CONT.	VALOR DEL CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
1	004-215	735.851.598,00	RECONSTRUCCIÓN DE LAS SEDES EDUCATIVAS ENRIQUE OLAYA HERRERA, ERNESTO PIZARRO Y JHON F. KENNEDY QUE PERTENECEN A LA INSTITUCION EDUCATIVA DIEGO RENGIFO SALZAR EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	CONSULTEC LIMITADA	81400 0130	9 MESES	SI

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2015								
Cons .	No. CONT.	VALOR DEL CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
2	082-2015	702.425.155,48	CONSTRUCCION MEJORAMIENTO DEL PATINÓDROMO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	UNION TEMPORAL PATINODROMO 2015	900837409	4 MESES+ 39 DÍAS+20 DÍAS	NO
3	097-2015	3.737.435.077,06	CONSTRUCCION PUENTE VEHICULAR SOBRE EL RIO BUGALAGRADE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	CONSORCIO PUENTES PARA EL FUTURO	900840032	9 MESES	NO
4	102-2015	360.287.189,00	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR A ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PUBLICAS PERTENECIENTES A POBLACION CON LIMITACION DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A EDUCACION DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	TRANSPORTE CEILAN S.A.	900310720	127 DÍAS CALENDARIO ESCOLAR	SI
5	104-2015	139.999.500,00	ADQUISICIÓN DE MATERIAL PEDAGOGICO PARA 872 (OCHOCIENTOS SETENTA Y DOS) ESTUDIANTES DE LOS GRADOS 3º, 5º, 9º y 11 DE LOS ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	COMPRARVENTA	LOS TRES EDITORES S.A.S.	805022070	15 DÍAS	SI
6	121-2015	110.086.830,00	SUMINISTRO DE NOVECIENTOS CINCUENTA Y CUATRO (954) RACIONES ALIMENTICIAS A LOS ESTUDIANTES QUE NO ESTEN CUBIERTOS POR EL PROGRAMA DE ALIMENTACION ESCOLAR - PAE MEN 2015; CON LO CUAL SE BUSCA CONTRIBUIR AL MEJORAMIENTO DE LA	SUMINISTRO	FUNDACIÓN FOMENTO SOCIAL	805010587	105 DÍAS CALENDARIO ESCOLAR	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2015								
Cons .	No. CONT.	VALOR DEL CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
			SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LOS NIÑOS Y NIÑAS ESCOLARIZADOS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA					
7	179-2015	76.950.824,00	SUMINISTRO DE MATERIALES Y EQUIPO PARA LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO BARRIO VILLA ISABELA, ZONA URBANA EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	SUMINISTRO	FERRIOBRAS S.A.	900124929	2 MESES	SI
8	187-2015	383.941.279,91	CONSTRUCCION PAVIMENTO RIGIDO EN LOS CENTROS POBLADOS DE LOS CORREGIMIENTOS DE CEILAN Y GALICIA ZON RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	C&N CONSTRUCCIONES S.A.S.	900662048	3 MESES+ 30días	SI
9	198-2015	104.504.602,95	REPOSICION EMISOR FINAL ALCANTARILLADO DE AGUAS RESIDUALES Y RECUPERACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL CORREGIMIENTO DE GALICIA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	CONSORCIO REPOSICION ALCANTARILLADO GALICIA	900869925	2 MESES+ 30días	NO
10	234-2015	751.310.420,18	CONSTRUCCION CENTRO DE INTEGRACION CIUDADANA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	CONSORCIO CIC BUGALAGRADE	900886208	3 MESES (HASTA 28-02-2016)	NO
11	289-2015	43.354.631,00	SUMINISTRO DE CEMENTO Y PARA LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO EN PAVIMENTOS Y REPARCHEOS EN EL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	SUMINISTRO	FERRIOBRAS S.A.	900124929	1 MES	SI
TOTAL		7.146.147.108						
Fuente: Jurídica Mpio de Bugalagrande y RCL VIGENCIA 2015								

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se está llevando a cabo al Municipio de Bugalagrande a la Vigencia 2016, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo y funcionamiento.

Se observa que la administración Municipal suscribió 297 contratos por valor de \$7.971.839.178 información rendida por la entidad en RCL, los cuales se encontraban distribuidos en Inversión y funcionamiento.

Se seleccionó 17 contratos como muestra, por valor de \$2.690.072.597 equivalente al 34%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo, funcionamiento y otros. Para la selección se tuvo en cuenta como criterio la cuantía y objetos contractuales de acuerdo con los ejes temáticos de mayor impacto social.

Muestra 2016

Contratación Municipio de Bugalagrande Vigencia 2016					
Universo contratos RCL			Muestra por tipología cifras en \$		
Contratos	Valor contratación		contratos	tipología	valor
297	7.971.839.178		5	consultoria y otros	550.144.440
			5	Obras	1.035.295.473
			7	Presta. Servicio	1.104.632.684
totales	297	7.971.839.178	17	valor total muestra	2.690.072.597
fuente: Rcl vigencia 2016					

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
CONS.	No. CONT.	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADADO
1	023-2016	287.770.804	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	TRANSPORTES CEILAN S.A.	900310720	73 + 19 DÍAS CALENDARIO ESCOLAR	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT.	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
2	090-2016	153.792.664	OBRAS DE MEJORAMIENTO DE LA VIA DE ACCESO A LA URBANIZACION PRADOS DE SAN BERNABE ZONA URBANA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA Y OBRAS DE EMPALME TUBERIA DE ALCANTARILLADO URBANIZACION PRADOS DE SAN BERNABE, ZONA URBANA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	JOSE ULISES ASPRILLA CARDENAS	16724003	1 MES	SI
3	097-2016	398.768.805	CONSTRUCCION PAVIMENTO DE LA VIA DE ACCESO ENTRADA SUR, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	DUVERNEY RESTREPO GARCIA	6499732	2 MESES	SI
4	119-2016	162.895.368	SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y ASEO DE EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS Y SERVICIO DE MANTENIMIENTO INTEGRAL DE ZONAS VERDES DE LOS PARQUES ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	SEBUGALAGRA NDE LIMITADA	800127061	7 MESES	SI
5	130-2016	168.000.000	FOMENTAR Y PROMOCIONAR LA PRÁCTICA DEL DEPORTE EN GRUPOS DE FORMACIÓN DEPORTIVA EN LAS DISCIPLINAS DE BALONCESTO ZONA URBANA Y CORREGIMIENTO DE CEILÁN; FUTBOL MASCULINO ZONA URBANA Y CORREGIMIENTOS DE CEILÁN, GALICIA, PAILA, ARRIBA, URIBE, OVERO, GUAYABO, SAN ANTONIO, MESTIZAL, Y LAS VEREDAS DE SAN ISIDRO BAJO, ALTO Y ALTO BONITO, CHORRERAS, EL PLACER, EL ROCÍO, JIGUALES, LAGUNILLA, LA ESMERALDA, LA	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL	CORPORACIÓN PARA LA RECREACIÓN POPULAR DE BUGALAGRAN DE	800234973	5 MESES	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
			PRIMAVERA Y LA COLONIA; FUTBOL DE SALÓN ZONA URBANA Y CORREGIMIENTOS DE CEILÁN, GALICIA, PAILA, ARRIBA, OVERO, URIBE, GUAYABO, SAN ANTONIO, MESTIZAL, Y LAS VEREDAS DE SAN ISIDRO BAJO, ALTO Y ALTO BONITO, CHORRERAS, CHICORAL, EL PLACER, EL ROCIO, JIGUALES, LAGUNILLA, CAMPO ALEGRE, LA ESMERALDA, LA PRIMAVERA Y LA COLONIA, TAEKWONDO ZONA URBANA Y CORREGIMIENTO DE CEILÁN; VOLEIBOL ZONA URBANA; AJEDREZ ZONA URBANA Y CORREGIMIENTO DE CEILÁN; TEJO ZONA URBANA Y EN LOS CORREGIMIENTOS DE CEILÁN Y OVERO; PATINAJE EN LA ZONA URBANA Y CORREGIMIENTO DE CEILÁN, BEISBOL EN LA ZONA URBANA; FUTBOL FEMENINO EN LA ZONA URBANA Y ADEMÁS DE ACTIVIDAD FÍSICA Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE Y/O PARTICIPACIÓN EN FOGUEOS E INTERCAMBIOS EN LAS DISCIPLINAS DE VOLEIBOL, BALONCESTO, FUTBOL, PATINAJE, FUTBOL DE SALÓN, AJEDREZ, BEISBOL, FUTBOL FEMENINO, TEJO Y TAEKWONDO PARA FOMENTAR EL DEPORTE FORMATIVO Y COMPETITIVO CON ÉNFASIS ESPECIAL EN LA NIÑEZ Y LA JUVENTUD EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE					

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADADO
6	132-2016	246.909.870	REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES OPERACIÓN Y CONDUCCIÓN PARA VEHÍCULOS DEL MUNICIPIO PARA MANTENIMIENTO DE VÍAS, ACTIVIDADES DE APOYO ADMINISTRATIVO Y MENSAJERÍA, Y ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO DE VÍAS MEDIANTE CAMINEROS EN LA ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	ANTONIO JOSÉ BENITEZ MARMOLEJO	6197745	6 MESES Y 10 DÍAS CALENDARIO	SI
7	155-2016	135.291.760	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	TRANSPORTES CEILAN S.A.	900310720	40 DÍAS CALENDARIO ESCOLAR	SI
8	175-2016	75.000.000	REALIZACIÓN DE EVENTOS ARTÍSTICOS Y CULTURALES CON LA PRESENTACIÓN DEL REGGAETONERO CARLOS CRESPO "ÑEJO" DENTRO DE LAS XXXIV FIESTAS DEL RETORNO A CELEBRARSE DEL 11 AL 15 DE AGOSTO DE 2016 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	ARTÍSTICO Y CULTURAL	REGULO ALBERTO CALDAS MOSQUERA	16488697	1 DÍA CALENDARIO	SI
9	193-2016	34.950.000	ALQUILER DE TARIMA, EQUIPO DE SONIDO, VIDEO E ILUMINACIÓN, PARA LOS DIFERENTES EVENTOS A REALIZARSE EN LA TARIMA PRINCIPAL DEL PARQUE SIMON BOLIVAR, PLAZA SAN BERNABE Y "FESTIVAL DEL RIO"	SERVICIO	JOHN AUDIFRE ARIAS GONZALEZ	14897081	5 DÍAS CALENDARIO	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT.	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
			EN LAS XXXIV FIESTAS DEL RETORNO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE					
10	195-2016	198.915.354	REALIZACION DE LAS ACCIONES CONTEMPLADAS EN EL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS EJE PROGRAMATICO DE SALUD PUBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE – VALLE	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	HOSPITAL SAN BERNABÉ E.S.E.	891900650	4 MESES	SI
11	205-2016	161.814.882	PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA ORGANIZACIÓN Y LOGISTICA PARA LA REALIZACION DE LOS DIVERSOS EVENTOS LOS DIAS 10, 11, 12, 13, 14 Y 15 DE AGOSTO DE 2016, A LLEVARSE ACABO, EN EL MARCO DE LA CELEBRACIÓN DE LAS FIESTAS XXXIV DEL RETORNO 2016 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, VALLE DEL CAUCA	SERVICIO	ANTONIO JOSÉ BENITEZ MARMOLEJO	6197745	7 DÍAS CALENDARIO	SI
12	209-2016	100.729.086	BRINDAR APOYO A LOS DIVERSOS TORNEOS, COMPETENCIAS, ENCUENTROS AMISTOSOS, FESTIVALES ESCOLARES EN LAS DIFERENTES DISCIPLINAS DEPORTIVAS, A REALIZARSE DENTRO Y FUERA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE	CONVENIO INTERINSTITUCIONAL	CORPORACIÓN PARA LA RECREACIÓN POPULAR DE BUGALAGRAN DE	800234973	3 MESES	SI
13	228-2016	177.768.828	CONSTRUCCIÓN BATERÍA SANITARIA Y TANQUE DE ALMACENAMIENTO SEDE EDUCATIVA DIEGO RENGIFO SALAZAR Y OBRAS DE CONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DE ALCANTARILLADOS DE AGUAS SERVIDAS EN LOS CORREGIMIENTOS DE URIBE, SAN ANTONIO, OVERO,	OBRA PÚBLICA	DANILO ARZAYUS AYORA	14889567	3 MESES	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT.	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADO
			VEREDA RAICEROS Y BARRIO LA MARIA EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE					
14	229-2016	17.500.000	Consultoría, Asesoría y acompañamiento profesional a la Secretaría de Salud y Desarrollo Social para una adecuada planeación integral en salud 2016, del Plan de Intervenciones Colectivas (PIC), en el marco del Plan Territorial de Salud (PTS) 2016-2019 del Municipio de Bugalagrande VALLE DEL CAUCA	CONSULTORÍA	MARTHA ISABEL RIVERA MUÑOZ	34315933	3 MESES	SI
15	251-2016	49.964.951	OBRAS PARA LA CONSTRUCCION DE CONTRADIQUE DE PROTECCION CONTRA INUNDACIONES DEL RIO BUGALAGRADE EN EL SECTOR DEL BARRIO ANTONIO NARIÑO, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	ALBERTO REYES ECHEVERRI	6288774	12 DÍAS CALENDARIO	SI
16	265-2016	255.000.225	RECUPERACION DE ESPACIO PUBLICO PARA ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS, EN EL BARRIO COCICOINPA, BUGALAGRADE - VALLE DEL CAUCA	OBRA PÚBLICA	CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PAIS Y FUTURO	900337510	45 DÍAS CALENDARIO	SI
17	274-2016	65.000.000	REALIZACION DE EVENTOS ARTISTICOS Y CULTURALES CON LA PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA POPULAR DE HERNAN GOMEZ, LA AGRUPACION DE MUSICA TROPICAL FUSION IMPERIAL, PRESENTACION DE ARTISTICA DE MUSICA RANCHERA DEL MARIACHI JALISCO, DENTRO DE LAS FIESTAS DEL RETORNO EN EL CORREGIMIENTO DE GALICIA A CELEBRARSE LOS DIAS 5, 6 Y 7 DE NOVIEMBRE, ASI	ARTISTICO Y CULTURAL	FRANCISCO LUIS AGUDELO AREIZA	98507061	9 DÍAS CALENDARIO	SI

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

MUESTRA DE CONTRATACIÓN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIA 2016								
cons.	No. CONT.	VALOR CONTRATO	OBJETO	CLASE	NOMBRE CONTRATISTA	CEDULA O NIT	PLAZO	SI A LA FECHA SE ENCUENTRA LIQUIDADADO
			COMO LA PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA TROPICAL DE CHARLY AICARDI, PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA TROPICAL DE HERNAN HERNANDEZ Y LA PRESENTACION DE UN ANIMADOR Y DJ INVITADO DENTRO DE LAS FIESTAS DE TODOS EN EL CORREGIMIENTO DE CEILAN A CELEBRARSE LOS DIAS 12, 13 Y 14 DE NOVIEMBRE DE 2016 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA					
TOTAL		2.690.072.597						

3. Componente de Control Financiero

Factores: Estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera.

Vigencia 2015

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2015		
MUESTRA GRUPO CONTABLE SELECCIONADO		
CLASE	GRUPO	VARIABLES
ACTIVO	Efectivo	DEP. Instituciones financieras cuentas corrientes
		cuentas de ahorro
	Rentas por cobrar	vigencia actual
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
		vigencia anteriores
		Impuesto Predial
	Inversiones	Inversiones patrimoniales
	Propiedad planta y equipo	terrenos

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2015		
MUESTRA GRUPO CONTABLE SELECCIONADO		
CLASE	GRUPO	VARIABLES
PASIVOS		Edificaciones
		Depreciación Acumulada
	Operaciones de crédito público	obligaciones a largo plazo
	cuentas por pagar	retención en la fuente
PATRIMONIO	Hacienda Pública	Capital Fiscal
INGRESOS	Ingresos fiscales	tributarios: predial e industria y comercio
GASTOS	De Admón.	Aporte sobre la nómina

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2015 MUESTRA RAZONES FINANCIERAS	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Capital de Trabajo y Endeudamiento
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2015 MUESTRA PRESUPUESTAL	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Índice de cumplimiento
	Elaboración
	Aprobación
	Modificación
	Ejecución

Vigencia 2016

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2016		
MUESTRA GRUPO CONTABLE SELECCIONADO		
CLASE	GRUPO	VARIABLES
ACTIVO	Efectivo	DEP. Instituciones financieras cuentas corrientes
		cuentas de ahorro
	Rentas por cobrar	vigencia actual

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2016		
MUESTRA GRUPO CONTABLE SELECCIONADO		
CLASE	GRUPO	VARIABLES
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
		vigencia anteriores
		Impuesto Predial
	Inversiones	Inversiones patrimoniales
	Propiedad planta y equipo	terrenos
		Edificaciones
		Depreciación Acumulada
PASIVOS	Operaciones de crédito público	obligaciones a largo plazo
	cuentas por pagar	retención en la fuente
PATRIMONIO	Hacienda Pública	Capital Fiscal
INGRESOS	Ingresos fiscales	tributarios: predial e industria y comercio
GASTOS	De Admón.	Aporte sobre la nómina

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2016 MUESTRA RAZONES FINANCIERAS	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Capital de Trabajo y Endeudamiento
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
ALCALDIA MUNICIPAL DE BUGALAGRADE VALLE VIGENCIA 2016 MUESTRA PRESUPUESTAL	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Indice de cumplimiento
	Elaboración
	Aprobación
	Modificación
	Ejecución

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR AL MUNICIPIO DE
BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA VIGENCIAS – 2015-2016

4. Otras Actuaciones

4.1 Atención de Quejas Derechos de Petición y Denuncias

- Remitir al Proceso Participación Ciudadana las Quejas, Derechos de petición y Denuncias que se alleguen al Proceso Auditor durante la etapa de planeación y ejecución.

4.2 Otras Actuaciones y Asuntos Relevantes

- 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” correspondientes a las vigencia 2015 y 2016 si los hubiere.
- Verificar si la entidad cuenta con Comités de Conciliación Judicial, y si se encuentra en funcionamiento.
- Verificar y evaluar las inversiones de los recursos del crédito años 2015 y 2016 (si los hubiere), su utilización y los intereses corrientes y posibles intereses de mora a fin de establecer su impacto sobre la situación financiera.
- 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.
- Evaluar la efectividad de los procedimientos aplicados en los cobros persuasivos y coactivos de la entidad.
- Evaluar la fuentes y usos en las dependencias de tránsito o quien haga sus veces.

5. Cronograma de actividades

Aprueba:

FIRMADO EN ORIGINAL

26