

130.19.11

PLAN DE TRABAJO

AUDITORIA INTEGRAL MODALIDAD REGULAR MUNICIPIO DE PRADERA VIGENCIAS 2018-2019

Objetivo de la auditoría

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas del municipio de Pradera, Valle del Cauca.

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.
		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	Gestión e inversión ambiental.
		Tecnologías de la información (TICS)	Sistemas de información.
		Planes de Mejoramiento	Cumplimiento del Plan de Mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Estados contables	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión.
		Gestión presupuestal	Elaboración, Aprobación, Modificación y Ejecución.
		Gestión financiera	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:

Tabla No. 1

Factor	Ponderación Inicial	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	0,08	0,08
TICS	0,0	0,00
Plan de mejoramiento	0,10	0,10
Control Fiscal Interno	0,10	0,10
Total	1,00	1,00

Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Auditorias Anteriores Realizadas por la Contraloría Departamental

Al Municipio de Pradera, Valle del Cauca, en la vigencia 2018 fue objeto de las siguientes Auditorías por la Contraloría Departamental Valle del Cauca:

1- Auditoría con Enfoque Integral Modalidad Especial Ambiental – Gestión Recursos Hídricos Vigencia 2017

Resultado de la citada auditoria se establecieron dos (2) hallazgos administrativos.

2- Auditoria con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencias 2016- 2017

Resultado de la citada auditoria se establecieron veintidós (22) hallazgos administrativos, tres (3) fiscales, diez (10) disciplinarios. No se fenecieron las cuentas en ambas vigencias

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 de Desarrollo suscrito por el Municipio de Pradera, Valle del Cauca se seleccionará una muestra conforme a la información suministrada por cada dependencia.

MUESTRA DE PROGRAMAS, SUBPROGRAMAS Y PROYECTOS

De acuerdo con el análisis del Plan de Desarrollo, la muestra de proyectos a evaluar se realizará en la ejecución de la auditoria, por ser dispendiosa la elección de proyectos asociados a los contratos ejecutados en la etapa de planeación ya que no se cuenta con la información relacionada de proyectos y contratos.

2. Componente Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad financiera, Tecnologías de la Información y comunicación (TICS), 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.

Muestra de la contratación – Alcaldía Municipal de Pradera

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral Modalidad Regular que se llevara a cabo a las vigencias 2018 y 2019, se seleccionó una muestra de contratos que a continuación se relacionan:

Universo de la contratación

El Municipio de Pradera muestra una contratación general en cada vigencia, rendida en la plataforma de RCL tal como se indica en el siguiente cuadro:

Municipio de Pradera Valle							
Contratacion según RCL							
TIPOLOGIA	2018			2019			Variacion \$
	CANTIDAD	VALOR	% PART.	CANTIDAD	VALOR	% PART.	
CONSULTORIA Y OTROS	41	2.547.448.079,00	16%	39	7.411.393.633	59%	4.863.945.554
OBRA	11	9.399.978.314,51	60%	10	1.291.539.397	10%	-8.108.438.918
PRESTACION DE SERVICIOS	252	3.126.205.123,00	20%	205	3.304.065.112	26%	177.859.989
SUMINISTROS	12	545.268.626,00	3%	9	566.436.652	5%	21.168.026
TOTAL	316	15.618.900.143	100%	263	12.573.434.794	100%	-3.045.465.349

Fuente: RCL CDV

La contratación total en el año 2018 fue de \$15.619 millones, siendo la más representativa la de obra con \$9.400 millones, seguida de la prestación de servicios por \$3.126 millones. Para la vigencia 2019 la contratación fue en total de \$12573 millones, siendo la más representativa la consultoría y otros con \$7.411 millones seguida de la prestación de servicios con \$3.304 millones, en tal sentido se observa una leve disminución de una vigencia a otra de \$3.046 millones.

Muestra contractual

La muestra de la contratación para evaluación en el proceso auditor se seleccionó, de acuerdo a la cuantía y objeto del contrato, teniendo en cuenta las distintas tipologías de contratación obteniéndose una muestra selectiva que se indica en los siguientes cuadros:

Muestra Contratos vigencia 2019

Municipio de Pradera Muestra de contratos Vigencia 2019			
Tipo de contrato	Cantidad	Valor	Porcentaje
Consultoría	8	6.760.783.458	91,2%
Suministro	3	380.463.160	67%
Obra	5	848.769.347	65,7%
Prest. servicio	13	1.025.862.294	32,8%
Total	29	9.015.878.259	71,7%

Elaboro: Equipo auditor

Para el 2019 el total de la muestra es de \$9016 millones lo que corresponde al 71,7% del total de la contratación.

Municipio de Pradera Muestra de contratos Vigencia 2018			
Tipo de contrato	Cantidad	Valor	Porcentaje
Consultoría	6	1.478.942.329	58%
Suministro	4	334.813.330	61%
Obra	5	5.258.706.109	41%
Prest. servicio	21	997.225.349	32%
Total	36	8.069.687.117	51,6%

Elaboro: Equipo auditor

Para el 2018 el total de la muestra es de \$8.070 millones lo que corresponde al 51,6% del total de la contratación.

Con base en la muestra obtenida para cada vigencia, se estableció la relación de contratos por tipología que se solicitó a la entidad para la evaluación respetiva en el proceso auditor y la cual se relaciona a continuación.

N° CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA	SUPERVISOR
110-14-07-03	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA GESTION ADMINISTRATIVA EN LOS	15.000.000,00	4711979: IBARBO HOOVER	DEVIA UPEGUI CARMEN EUGENIA
110-14-07-04	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO ESPECIALIZADO PARA APOYAR LA GESTION JURIDICA DE LA	69.600.000,00	16650703: MANRIQUE ZULUA GA GONZALO	DEVIA UPEGUI CARMEN EUGENIA
110-14-07-100	Contrato de Prestación de Servicios	REALIZAR ACTIVIDADES DE BIENESTAR SOCIAL DIRIGIDO A LOS EMPLEADOS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE PRADERA VALLE, ENMARCADO EN LA LEY	30.000.000,00	890303208: CAJA DE COMPENSACION COMFANDI	CORTES MUÑOZ JACQUELINE
110-14-07-102	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN LA SECRETARIA DE INTEGRACION SOCIAL PARA REALIZAR ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS PARA	52.000.000,00	900253952: FUNDACION CASA DEL ARTE Y LA CULTURA	DOMINGUEZ PRADO YENIFER
110-14-07-112	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA SECRETARIA DE AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	9.000.000,00	94299041: PINEDA LOZANO MARCO FIDEL	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-154	Contrato de Prestación de Servicios	FORTALECER LA PRESTACION DEL SERVICIO DE ASISTENCIA TECNICA RURAL EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE.	11250.000,00	1130642004: PELAEZ MOLINA HECTOR ARNULFO	AMEZQUITA GARCIA AYCARD ANTONIO
110-14-07-170	Contrato de Prestación de Servicios	DESARROLLO DE ACTIVIDADES PARA LA FORMACION, APOYO Y COLOCACION DE EMPLEO EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	30.000.000,00	900248107: COOPERATIVA PARA EL DESARROLLO AGROPECUARIO SOCIAL Y AMBIENTAL	RANGEL RIOBO ANGELICA MARIA
110-14-07-174	Contrato de Prestación de Servicios	ATENCION INTEGRAL ADULTO MAYORES DE LOS NIVELES I Y II DEL SISBEN EN EL CENTRO VIDA DEL MUNICIPIO DE	198.000.000,00	800063704: CLINIDIAGNOSTICO SLTDA	DOMINGUEZ PRADO YENIFER
110-14-07-237	Contrato de Prestación de Servicios	LIMPIEZA DE SUMIDERS DE AGUAS LLUVIAS EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	21688.005,00	94302858: MONTAÑO ROSENDO JYMMI	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-07-239	Contrato de Prestación de Servicios	AVALUO DE PREDIOS PARA LA ADQUISICION DE PREDIOS PARA LA PROTECCION DE AREAS DE FUENTES DE AGUA QUE ALIMENTAN EL ACUEDUCTO	3.100.000,00	16238156: CALERO DAZA CARLOS	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-248	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PARA REALIZAR ACTIVIDADES DE CAPACITACION Y SENSIBILIZACION A LA COMUNIDAD DEL MUNICIPIO DE PRADERA	17.610.000,00	94303850: SOTO ACEVEDO FRED MANUEL	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-35	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EDUCACION Y CAMPAÑAS DE PROTECCION AL MEDIO AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL EN	10.000.000,00	1126452090: ANDRADE NARVAEZ LEIDY JANETH	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-38	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN LA ADMINISTRACION MUNICIPAL PARA REALIZAR LA PRODUCCION Y EMISION DE PIEZAS AUDIOVISUALES DE LOS EVENTOS	41670.000,00	815004119: FUNDACION CAÑA DULCE	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-07-54	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE ACTUALIZACION SOPORTE Y MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE V6 EN EL	95.000.000,00	811042864: SINAP S.A.S	ESCOBAR CAICEDO JOSE LUIS
110-14-07-65	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PARA CAPACITACION CON DESTINO A LA BRIGADA DE EMERGENCIA DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	20.000.000,00	900714433: COMPAÑIA DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA DE OCCIDENTE S.A.S	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-07-69	Contrato de Prestación de Servicios	EJECUCION DE ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION DE LA SALUD PUBLICA PARA EL LOGRO DE LOS RESULTADOS EN SALUD, A TRAVES DE LA VIGILANCIA Y CONTROL	53.454.000,00	31175954: ARANGO ARANGO ADRIANA	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-70	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DESDE LOS CORREGIMIENTOS (ZONA RURAL PARTE ALTA) EN LA RUTA BOLO AZUL- BOLO BLANCO – EL RETIRO, Y	20.160.000,00	6463497: TEJADA ZAMORA ALBEIRO JOSE	CHILITO MUÑOZ HERNEY ALONSO
110-14-07-78	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA DIRECCION LOCAL DE SALUD DEL MUNICIPIO DE PRADERA, EN LA	60.000.000,00	6319166: JIMENEZ HOYOS YESID	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-79	Contrato de Prestación de Servicios	APOYO A LA GESTION DE LA SALUD PUBLICA EN DIMENSIONES VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES, PARA EL LOGRO DE LOS RESULTADOS EN SALUD A TRES DE LA	86.046.000,00	66931364: PEREZ GONZALEZ PAULA ANDREA	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-82	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA EJECUCION Y ACTUALIZACION DEL PLAN INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS PGIRS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	80.000.000,00	900248107: COOPERATIVA PARA EL DESARROLLO AGROPECUARIO SOCIAL Y AMBIENTAL	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-96	Contrato de Prestación de Servicios	VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES (PTAR) DEL MUNICIPIO DE PRADERA	73.647.344,00	900508667: SEGURIDA ORASEG LIMITADA	LUCUMIHURTADO CLAUDIA BEATRIZ

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA	SUPERVISOR
110-14-08-03	Suministro	SUMINISTRO DE RACIONES ALIMENTICIAS A LOS ESTUDIANTES DE LAS DIFERENTES INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE	149.013.380,00	85003159: FUNDACION SAN CLEMENTE	CHILITO MUÑOZ HERNEY ALONSO
110-14-08-04	Suministro	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA CORRIENTE, DIESEL) Y LUBRICANTES PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA PERTENECIENTE AL PARQUE AUTOMOTOR DEL	100.000.000,00	900765093: EDS PRADERA CENTRO S.A.S.	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-08-08	Suministro	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE EN FORMA CONTINUA (GASOLINA CORRIENTE, Y A.C.P.M, LUBRICANTES PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LOS VEHICULOS QUE PERTENECEN AL PARQUE AUTOMOTOR DE LA FUERZA	61000.000,00	2611594: ROJAS MEDINA HUMBERTO	LUCUMI HURTADO CLAUDIA BEATRIZ
110-14-08-11	Suministro	LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO DE LOS BIENES MUEBLES DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	24.800.000,00	93391108: GARCIA DUSSAN JORGE WILSON	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES

CONTRATO	CLASE	TIPO GASTO	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA	SUPERVISOR
110-14-01-01	Contrato de Consultoría	Inversión	PRIMERA FASE DE LOS ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA CONSTRUCCION DE LA CIUDAD DE LA EDUCATIVA ATENEO DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	119.610.000,00	1061699520: BOLAÑOS PINEDA JHONNY ANDRES	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-04-17	Típicos	Inversión	COMPRA DE TAPAS PARA SUMIDORES DE AGUAS LLUVIAS EN MAL ESTADO DEL MUNICIPIO DE PRADERA-VALLE DEL CAUCA	19.690.930,00	890308786: INDUSTRIAS METALURG DEL VALLE LTDA. IMEVALLE	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-16-02-01	Convenios	Inversión	EJECUCION DE ACTIVIDADES DE SALUD PUBLICA DIMENSIONADAS EN EL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS Y LAS DIMENSIONES VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES.	340.814.916,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-16-02-02	Convenios	Inversión	FORTALECIMIENTO DE LAS ACCIONES DE PROMOCION Y PREVENCION EN LAS DIMENSIONES DE VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES, CONVIVENCIA SOCIAL Y SALUD MENTAL.	329.000.000,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-16-02-03	Convenios	Inversión	EJECUCION DE ACTIVIDADES DE PROMOCION Y PREVENCION EN SALUD Y CALIDAD DE VIDA Y APOYO INTEGRAL EN SALUD A LOS NIÑOS Y JOVENES DE LAS ESCUELAS DEPORTIVAS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE.	301000.000,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-16-02-04	Convenios	Inversión	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIMER NIVEL, DE MANERA OPORTUNA EFICIENTE Y CON CALIDAD A LA POBLACION POBRE Y VULNERABLE DE NIVELES 1, 2 Y 3 EN LO NO CUBIERTO CON	368.826.481,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO

Contratos Vigencia 2019

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONATISTA	SUPERVISOR
110-14-02-02	Contrato de Prestación de Servicios	SALUD PUBLICA DIMENSIONADAS EN EL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS Y LAS DIMENSIONES VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMITIBLES, DIMENSION CONVIVENCIA SOCIAL Y Y SALUD MENTAL, DIMENSION SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL, DIMENSION	364.58.627,00	891301121 HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-07	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ABOGADO ESPECIALIZADO PARA APOYAR LA GESTION JURIDICA DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE PRADERA VALLE	69.600.000,00	16650703: MANRIQUE ZULUAGA GONZALO	TORO SILVA ANDRES FELIPE
110-14-07-103	Contrato de Prestación de Servicios	ATENCION INTEGRAL A ADULTOS MAYORES DE LOS NIVELES I Y II DEL SISBEN EN EL CENTRO VIDA MUNICIPIO DE PRADERA CON EL FIN DE DAR CUMPLIMIENTO A LA LEY 1316 DE 2009 Y LEY 1276 DE	105.538.700,00	31269119: GARCIA MARIA CLARA	DOMINGUEZ YENIFER
110-14-07-108	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO PARA SENSIBILIZAR A LA COMUNIDAD DEL MUNICIPIO DE PRADERA (VALLE DEL CAUCA) SOBRE EL DESARROLLO DE ESTRATEGIAS DEL MANEJO DE APROVECHAMIENTO Y TRANSFORMACION DE RESIDUOS	23.185.000,00	66886159: VELASQUEZ OLGA BEATRIZ	AMEZQUITA GARCIA AYCARDO ANTONIO
110-14-07-110	Contrato de Prestación de Servicios	PRETACION DE SERVICIOS PARA EL TRATAMIENTO Y DISPOSICION FINAL DE RESIDUOS SOLIDOS DE CONSTRUCCION Y DEMOLICION EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	40.654.967,00	10482754: CABRERA BALCAZAR ENRIQUE	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-116	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DESDE LOS CORREGIMIENTOS (ZONA RURAL PARTE BAJA) EN LA RUTA, BOLO ARTONAL, LA TUPIA - PRADERA Y VICEVERSA DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	22.960.000,00	94316233: JARAMILLO ESCOBAR JORGE OLMEDO	CHILITO MUÑOZ HERNEY ALONSO
110-14-07-124	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIO PARA REALIZAR REFORESTACION EN NUEVE (9) HECTAREAS EN EL PREDIO CERRO ALTO LAS NIEVES DE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO DE PRADERA	18.550.000,00	29352499: MURILLO CABRERA DIANA FERNANDA	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-193	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO PARA LA CELEBRACION DE DEL DIA	25.000.000,00	900784301: ASOCIACION MUTUAL JUVENTUD AVANZA	DOMINGUEZ PRADO YENIFER
110-14-07-39	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN LA SECRETARIA DE AMBIENTE, VIVIENDA Y DESARROLLO TERRITORIAL DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	14.000.000,00	94299041: PINEDA LOZANO MARCO FIDEL	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-14-07-62	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE ACTUALIZACION, SOPORTE Y MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE V6 EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	95.000.000,00	811042864: SINAP S.A.S	ESCOBAR CAICEDO JOSE LUIS
110-14-07-79	Contrato de Prestación de Servicios	ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION DE LA SALUD PUBLICAS ENMARCADAS EN EL PLAN DECENAL DE SALUD, PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE PRADERA Y EL PLAN TERRITORIAL DE LA SALUD MUNICIPAL, GESTION DE SALUD EN AS DIMENSIONES VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO	99.761000,00	66931364: PEREZ GONZALEZ PAULA ANDREA	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-80	Contrato de Prestación de Servicios	EJECUCION DE ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION DE LA SALUD PUBLICA ENMARCADAS EN EL PLAN DECENAL DE SALUD, PLAN DE DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE PRADERA Y EL PLAN TERRITORIAL E SALUD MUNICIPAL, GESTION DE SALUD EN SU	57.454.000,00	31175954: ARANGO ARANGO ADRIANA	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-14-07-89	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA EJECUCION DEL PLAN INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS PGIRS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	90.000.000,00	94303850: SOTO ACEVEDO FRED MANUEL	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO

CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA	SUPERVISOR
110-14-08-01	Suministro	SUMINISTRO DE RACIONES ALIMENTICIAS A ESTUDIANTES DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL	160.463.160,00	815003159: FUNDACION SAN CLEMENTE	CHILITO MUÑOZ HERNEY ALONSO
110-14-08-03	Suministro	SUMINISTRO SERVICIO DE INTERNET PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE PRADERA VALLE DEL	40.995.000,00	900450769: SISTELCO DE OCCIDENTE SAS	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-08-05	Suministro	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA CORRIENTE, DIESEL) Y LUBRICANTES PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA	120.000.000,00	27251983: PRADERA EDS SERVICENTRO	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-08-06	Suministro	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE DE FORMA CONTINUA (GASOLINA CORRIENTE, DIESEL) LUBRICANTES PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE	100.000.000,00	2611594: ROJAS MEDINA HUMBERTO	LUCUMI HURTADO CLAUDIA BEATRIZ
CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	CONTRATISTA	NOMBRE
110-14-02-01	Tipicos	INTERVENTORIA TECNICA, ADMINISTRATIVA, JURIDICA, AMBIENTAL Y FINANCIERA AL CONTRATO DE CONCESION PARA LA PRESTACION INTEGRAL DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO EN EL	71.471.400,00	52719158: SANCHEZ GOMEZ KATINA ROCIO	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-04-05	Tipicos	COMPRA DE DOTACION EMPLEADOS PUBLICOS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	90.000.000,00	890301753: ALMACENESSI	JATIVA MARROQUIN FELIPE ANDRES
110-14-04-12	Tipicos	CONVENIO INPEC SEGURIDAD PALMIRA VIEGECIA 2019	180.000.000,00	805018985: ASOCIACION DEPARTAMENT	LUCUMI HURTADO CLAUDIA
110-14-11-01	Contratos de Concesión	CONTRATAR MEDIANTE UN PROCESO DE CONCESION LA INSTALACION, MANTENIMIENTO, MODERNIZACIÓN, REPOTENCIALIZACIÓN, REPOSICIÓN, EXPANSIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA	4.201.956.977,00	94300177: GIRALDO HERNANDEZ LUIS ALFREDO	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-11-02	Contratos de Concesión	CONTRATAR MEDIANTE UN PROCESO DE CONCESIÓN LA REHABILITACIÓN, INVERSIÓN, MEJORAMIENTO Y OPERACIÓN DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES - PTAR DEL	1340.000.000,00	380456: PEREZ TENA FRANCISCO JAVIER	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-16-01-02	Tipicos	DESARROLLO DE ACTIVIDADES PARA EL QUINTO ENCUENTRO CULTURAL Y DEPORTIVO PARA PERSONAS EN SITUACION DE DISCAPACIDAD EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	50.000.000,00	900784301: ASOCIACION MUTUAL JUVENTUD AVANZA	DOMINGUEZ PRADO YENIFER
110-16-01-06	Tipicos	CONVENIO DE APOYO OPERATIVO PARA REALIZAR CERRAMIENTO DE 12 KILOMETROS EN PREDIOS DE CONSERVACION DE RECURSO HIDRICO EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	180.000.000,00	800205350: ASOBOLO	PASTES GUERRERO FELIPE MAURICIO
110-16-02-03	Tipicos	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ACCIONES DE PROMOCION Y PREVENCION EN LAS DIMENSIONES: VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES, VIDA SALUDABLE Y	260.000.000,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO
110-16-02-04	Tipicos	PRESTACION DE SERVICIOS DE PRIMER NIVEL, DE MANERA OPORTUNA, EFICIENTE Y CON CALIDAD A LA POBLACION POBRE Y VULNERABLE DE NIVELES 1, 2 Y 3 EN LO NO CUBIERTO CON LOS SUBSIDIOS A LA DEMANDA POR APORTES PATRONALES EN EL	458.826.481,00	891301121: HOSPITAL SAN ROQUE DE PRADERA E.S.E.	VASQUEZ NAVIA LUISE EVELIO

Contratos de Obra

Municipio de Pradera Valle del Cauca											
Contratos de Obra Pradera											
2019						2018					
No Cto	Objeto	Valor	Contratista	NIT	Nombre	No Cto	Objeto	Valor	Contratista	NIT	Nombre
110-14-03-02	REALIZAR CABEZAL DE ENTREGA Y SUMIDEROS EN DIFERENTES SITIOS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE	99.956.606	94300177: GIRALDO HERNANDEZ LUIS ALFREDO	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE	110-14-03-01	REALIZAR ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO DE LAS SEDES EDUCATIVAS SANTA ISABEL, FRANCISCO ANTONIO ZEA Y MERCEDES ABREGO DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	185.000.000	14886824: BARONA TRIANA WILDER	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-03-04	REPOSICIÓN DE REDES DE ACUEDUCTO EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	199.168.872	900833643: DDM INGENIERIA S.A.S.	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE	110-14-03-08	REALIZAR ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO DE SEIS (6) SEDES EDUCATIVAS DEL CASCO URBANO Y RURAL DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA	175.945.781	900833643: DDM INGENIERIA S.A.S.	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-03-05	BACHEO VIAS URBANAS EN EL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE DEL CAUCA.	179.947.063	7531251: MARTINEZ OSORIO RODRIGO	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE	110-14-03-10	CONSTRUCCION DE RED DE DISTRIBUCION DE ACUEDUCTOS EN EL CORREGIMIENTO DE LOMITAS DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE.	196.978.712	82384732: VIDAL MARTINEZ CARLOS EDUARDO	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-03-06	REALIZAR MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA A VARIAS INSTITUCIONES Y SEDES EDUCATIVAS PERTENECIENTES AL CASCO URBANO Y RURAL DEL MUNICIPIO DE PRADERA	179.696.808	900833643: DDM INGENIERIA S.A.S.	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE	110-14-03-11	REPOSICIÓN SISTEMA DE ALCANTARILLADO Y AGUAS LLUVIAS INSTITUCION EDUCATIVA FRANCISCO ANTONIO ZEA DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE	70.000.000	900833643: DDM INGENIERIA S.A.S.	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE
110-14-03-09	MANTENIMIENTO DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE	189.999.998	1151944640: LENIS VALLEJO DIANA YALITH	94302641	MORENO NIEVA RAFAEL ENRIQUE	110-14-03-02	MEJORAMIENTO DEL ESTADIO MUNICIPAL SALUSTIO REYES CAICEDO DEL MUNICIPIO DE PRADERA VALLE	4.630.781.617	UNION TEMPORAL ESTADIO PRADERA	901178661-1	ALEX YAIR MANCILLA RODRIGUEZ
Total		848.769.347						5.258.706.110			

Elabora: Equipo Auditor

3. Componente Control Financiero

Factores: Estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera.

FACTOR ESTADOS CONTABLES Muestra Seleccionada Grupos Contables Vigencia 2018- 2019

FACTOR - ESTADOS CONTABLES			
Clase	Grupo	cuentas - subcuentas	
Activo	Disponible	1105	Caja
		1110	Bancos y Corporaciones
	Inversiones e Instrumentos Derivados	1207	Inversiones Patrimoniales
	Rentas por cobrar	1305	Vigencia actual
	Deudores	1401	Ingresos no tributarios
		1420	Avances y Anticipos Encargados
		142405	Encargo Fiduciario
		1475	Deudas de Difícil Cobro
		1605	Urbanos
	Propiedad Planta y Equipo	1640	Edificaciones
		1685	Depreciacion
		1705	Bienes de Beneficio y Uso Publico
Pasivo	Operaciones de credito publico	2208	Operaciones de Credito Pub.Interno largo Plazo
		2436	Retenciones en la Fuente
		290590	Recaudos a favor de Terceros
Patrimonio	Hacienda Publica	31	Hacienda Publica
Ingresos	Ingresos Fiscales	4105	Tributarios
Gastos	de administracion	51	Gastos de Administracion
	Generales	55	Gasto Social

FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL

Muestra seleccionada Variables 2018-2019

FACTORES GESTION PRESUPUESTAL	
Ejecucion Prtesupuestal de Ingresos y gastos	variables
	variaciones definitivas
	variaciones ejecutadas
	indice de cumplimiento
	elaboracion
	aprobacion
	modificacion
	ejecucion

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA

Muestra Seleccionada Indicadores Financieros Vigencia 2017-2018

FACTOR - GESTION FINANCIERA	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Capital de trabajo, Razón corriente, Endeudamiento, Solvencia, Propiedad, Apalancamiento

1. 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” correspondientes a las vigencias 2018 y 2019, 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 y crédito (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.

Cronograma de Actividades para las Fases de Planeación, Ejecución e Informe.

[illegible]

Aprueba:

Original Firmado

JOSE ALBERTO DUERO

Subdirector Operativo Cercofis Palmira (E)
Coordinador