

## PLAN DE TRABAJO

### AUDITORIA INTEGRAL MODALIDAD REGULAR MUNICIPIO DE ANDALUCIA VIGENCIAS 2017 y 2018

#### Objetivo de la auditoría

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

#### 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	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.

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
		<b>Control Fiscal Interno</b>	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
<b>Control Financiero</b>	<b>Economía, Eficiencia, Eficacia</b>	<b>Estados contables</b>	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión. Implementación y Aplicación de las NICSP
		<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 las vigencias 2017 y 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, 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

Al municipio de Andalucía en la vigencia 2016 fue objeto de las siguientes Auditorías por la Contraloría Departamental Valle del Cauca;

## **1- Auditoría con Enfoque Integral Modalidad Regular**

Resultado de la citada auditoria se establecieron 8 hallazgos administrativos, sin connotaciones los que harán parte del plan de mejoramiento de la entidad.

## **2- Cierre Fiscal.**

El resultado del cierre no se presentó hallazgos.

### **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 Andalucía Valle se seleccionará una muestra conforme a la información suministrada por cada dependencia al equipo auditor.

### **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 y en la etapa de planeación se ha presentado debilidades con la información reportada por el municipio que solo cuenten con una fuente de financiación.

### **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. También se tuvo en cuenta no incluir lo correspondiente a los contratos y/o convenios celebrados en las vigencias 2017 y 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 el Municipio suscribió en la vigencia 2017, 276 contratos por valor de \$3.701.310.330 y en la vigencia 2018, 312 contratos por valor de \$8.846.570.941.

En el siguiente cuadro se evidencia el universo de la contratación y la muestra escogida para la vigencia 2017:

ALCALDIA MUNICIPAL DE ANDALUCIA - VIGENCIA 2017						
UNIVERSO DE CONTRATOS RENDIDOS RCL				TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	MUESTRA - CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Obra publica	6	632.601.880	6	640.204.181	100%
2	Prestación de servicios	202	1.549.790.431	19	645.083.450	42%
3	Suministros	17	307.455.467	6	213.598.467	69%
4	Consultoría y Otros	51	1.211.462.552	18	925.104.278	76%
<b>TOTAL</b>		<b>276</b>	<b>3.701.310.330,14</b>	<b>49</b>	<b>2.423.990.376,00</b>	<b>65,49%</b>

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

ALCALDIA MUNICIPAL DE ANDALUCIA - VIGENCIA 2018						
UNIVERSO DE CONTRATOS RENDIDOS RCL				TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	MUESTRA - CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Obra publica	12	3.249.197.746	10	3.232.193.793	99%
2	Prestación de servicios	243	2.645.444.899	16	869.084.490	33%
3	Suministros	35	1.331.674.440	6	509.798.936	38%
4	Consultoría y Otros	22	1.620.253.857	14	1.504.170.006	93%
<b>TOTAL</b>		<b>312</b>	<b>8.846.570.941,02</b>	<b>46</b>	<b>6.115.247.225,00</b>	<b>69,13%</b>

Así las cosas, la muestra que se tomó en la vigencia 2017, fueron 49 contratos por valor de \$2.423.990.376 que corresponde a 65,49% del valor total de la contratación y, en la vigencia 2018 se tomó una muestra de 46 contratos por valor de \$6.115.247.225 que corresponde a 69,13% del valor total de la contratación, los cuales se relacionan a continuación:

**Muestra de la contratación:**

**VIGENCIA 2017**

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
1	176	Suministro de lubricantes y accesorios necesarios para operar los vehículos y la maquinaria de la secretaria de infraestructura utilizada en el mantenimiento, reparación y rehabilitación de las vías urbanas, rural plana y rural montañosa del municipio de Andalucía y suministro de lubricantes y accesorios necesarios para operar el bus que presta el servicio de transporte escolar a los alumnos de la institución educativa agrícola de campo alegre del municipio de Andalucía, valle del cauca.8	15.908.650,00
2	201	"suministro de combustibles necesarios para el funcionamiento de la camioneta propiedad del municipio en la que se moviliza el alcalde y para operar los vehículos, la maquinaria y equipo menor del municipio de Andalucía utilizada en el mantenimiento, reparación y rehabilitación de las vías urbanas, rural plana y rural montañosa, y suministro de combustibles necesarios para operar el bus que transporta los clubes deportivos del municipio de Andalucía valle".	83.117.668,00
3	267	Suministro y distribución de 832 desayunos escolares diarios, durante 19 días calendario escolar para los estudiantes de las instituciones educativas públicas del municipio que no estén cubiertos por el programa ¿alimentación escolar ¿ pie menú 2017 ¿ en el municipio de Andalucía valle del cauca	21.309.184,00
4	52	Suministro de combustibles necesarios para operar los vehículos, la maquinaria y equipo menor de la secretaria de infraestructura utilizada en el mantenimiento, reparación y rehabilitación de las vías urbanas, rural plana y rural montañosa del municipio de Andalucía.	20.627.500,00
5	79	Suministro y distribución de 867 desayunos escolares diarios, durante 45 días calendario escolar para los estudiantes de las instituciones educativas públicas del municipio que no estén cubiertos por el programa ¿alimentación escolar ¿ pie menú 2017 ¿ en el municipio de Andalucía valle del cauca	52.631.235,00
6	87	Suministro de combustible para el bus que presta el servicio de transporte escolar a los alumnos de la institución educativa agrícola de campo alegre y suministro de combustible necesario para el funcionamiento del tractor corta césped y las guadañas que se utilizan para el mantenimiento de escenarios deportivos y recreativos del municipio de Andalucía.	20.004.230,00
7	100	Prestación de servicio profesional para brindar asesoría y apoyo a la oficina de tesorería en el cobro persuasivo y coactivo del impuesto predial, a la secretaria de tránsito y transporte en la liquidación y cobro de sanciones, multas por infracciones y violaciones a las normas de tránsito en el municipio, y acompañamiento a los procesos de la secretaria jurídica del municipio de Andalucía.	27.200.000,00
8	105	Asesoría, en el proceso de clasificación, validación y cargue del sistema único de información (sui), y apoyo a la gestión institucional para la conformación del nuevo comité permanente de estratificación en la alcaldía de Andalucía ¿ valle del cauca	20.600.000,00
9	206	Prestación de servicios para las reparaciones, mecánicas, mantenimiento y suministro de repuestos de las motocicletas y camioneta pertenecientes a la policía nacional en el municipio de Andalucía valle del cauca.	16.200.000,00
10	24	Servicio de alquiler de equipo de sonido para las diferentes eventos programados en la tarima principal y eventos alternos que se realizarán en la conmemoración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca.	20.400.000,00

130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
11	25	Servicio de pantallas led, circuito cerrado de televisión y transmisión en canal de televisión de los eventos artísticos y culturales en la conmemoración de los 132 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca.	20.450.000,00
12	33	Servicio de apoyo logístico para desarrollar actividades operativas de organización con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca.	20.609.450,00
13	34	Presentación artística camilo sexto de yo me llamo el jueves 19 de enero de 2017, a las 9:00pm en la tarima principal; de Germain el juan Gabriel colombiano de yo me llamo el día jueves 19 de enero de 2017, a las 10:00pm en la tarima principal; de Jorge Andrés ¿álzate¿ en día viernes 20 de enero de 2017 a las 10:30pm en la tarima principal y presentación de amín Martínez ex integrantes de los chiches el día 22 de enero de 2017 a las 4:00pm en el festival del río con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle.	87.614.000,00
14	37	Presentación artística de ¿el príncipe¿ cosculluela, el día domingo 22 de enero de 2017, a las 11:00pm en la tarima principal en el marco de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca.	106.000.000,00
15	43	Presentación de la agrupación de música urbana coque & sombra el domingo 22 de enero de 2017 a las 1:30pm en el festival del río; de mar luz Gómez el domingo 22 de enero de 2017 a las 2:30pm en el festival del río; del artista Jon García el domingo 22 de enero de 2017 a las 3:30pm en el festival del río; show de música urbana el domingo 22 de enero de 2017 a las 9:30pm en la tarima principal y presentación del reinado cívico y de la belleza durante todas las presentaciones oficiales que hagan las candidatas del 19 al 22 de enero de 2017 con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle	20.200.000,00
16	46	Presentación artística de Javier Vásquez y su orquesta el viernes 20 de enero de 2017, a las 11:00pm en la tarima principal; de Hernán Gómez el día sábado 21 de enero de 2017, a las 11:30pm en la tarima principal; y los redes de los artistas con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle.	75.100.000,00
17	47	Presentación artística de Luisito Carrión y su orquesta el día sábado 21 de enero de 2017, a las 11:00pm en la tarima principal; de julio cortes y su corte el domingo 22 de enero de 2017, a las 9:30pm en la tarima principal y de Fran Salazar y su dj los días 20, 21 y 22 de enero de 2017 en la tarima principal con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle.	66.250.000,00
18	48	Presentación de artistas andaluces en los diferentes eventos programados con motivo de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía.	20.590.000,00
19	50	Servicio de publicidad en canales de televisión, radio y medios escritos, para la difusión de mensajes institucionales promocionando el pago oportuno de impuestos y los servicios que presta la secretaría de tránsito y transporte del municipio de Andalucía valle del cauca.	20.600.000,00
20	74	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo en todos los procesos de selección en cada una de las modalidades de contratación previstas en la ley 80 de 1993, la ley 1150 de 2007 y los decretos reglamentarios que tenga previsto desarrollar el municipio de Andalucía.	38.000.000,00
21	225	Servicio de apoyo logístico para la realización de la vii semana ambiental 2017 que se realizará en el municipio de Andalucía en cumplimiento a las disposiciones establecidas en el decreto 212 de diciembre 16 de 2016.	11.380.000,00
22	17	Presentación artística de la agrupación ¿los hermanos medina¿ el sábado 21 de enero de 2017, a las 10:00pm en la tarima principal en el marco de la celebración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle.	28.875.000,00
23	23	Servicio de iluminación, pasarela, tarima, efectos, productor, techo gran suporta certificada, camerino, para el desarrollo de los eventos artísticos y culturales en la conmemoración de los 133 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca.	20.100.000,00

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
24	41	Servicio de publicidad en canales de televisión y radio y medios escritos para la difusión de mensajes institucionales promocionando el pago oportuno de impuestos y los servicios que presta la secretaria de tránsito y transporte del municipio de Andalucía valle del cauca.	17.415.000,00
25	173	Mejoramiento de la infraestructura educativa de las sedes principales: institución educativa Eleazar libreros salamanca (reconstrucción del restaurante escolar) e institución educativa agrícola campo alegre (reconstrucción de la batería de baños) del municipio de Andalucía - valle"	528.582.013,00
26	264	Conformación de un dique y excavación a máquina para des colmar un ramal del rio cuaca a la altura de la finca la evita corregimiento el salto de la zona rural plana del municipio de Andalucía ¿ valle del cauca.	19.860.800,00
27	274	Re parcheo en concreto rígido en los sectores más críticos de la zona urbana del municipio de Andalucía - valle del cauca.	20.502.771,00
28	275	Mantenimiento, limpieza y aseo de las acequias cunetas y canales de aguas lluvias de la zona urbana y rural plana del municipio de Andalucía valle.	13.986.700,00
29	277	Reconstrucción de alcantarilla tipo boxculvert en el centro poblado de la vereda madre vieja ubicada en la zona rural plana del municipio de Andalucía valle del cauca	36.745.329,00
30	289	Reconstrucción de andenes peatonales y construcción sardinel en la carrera 9 entre carrera 5 y calle 21 sector la pista zona urbana del municipio de Andalucía valle del cauca.	20.526.568,00
31	125	Aunar esfuerzos y recursos técnicos, económicos y humanos para realizar la implementación del sistema único de información de trámites ¿ suite (ley 962 de 2005), la estrategia anticorrupción y atención al ciudadano - sistema de atención al ciudadano -sic-, la estrategia de gobierno en línea - gel (ley 1712 de 2014 y la ley 1757 de 2015) para la administración municipal de Andalucía, valle del cauca	40.000.000,00
32	126	Aunar esfuerzos y recursos técnicos, económicos y humanos para la implementación, desarrollo y control del sistema integrado de gestión administrativa ¿siga- para la administración municipal de Andalucía	60.000.000,00
33	145	Realización de las acciones contempladas en el plan de intervenciones colectivas eje programático de salud pública del plan territorial de salud del municipio de Andalucía-valle vigencia 2017	148.946.682,00
34	160	Estudios y diseños para el proyecto de integración y recuperación de los diferentes escenarios y espacios existentes en la villa deportiva y recreativa del municipio de Andalucía valle	219.990.000,00
35	174	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para mejoramiento de la infraestructura educativa de las sedes principales: institución educativa Eleazar libreros salamanca (reconstrucción del restaurante escolar) e institución educativa agrícola campo alegre (reconstrucción de la batería de baños) del municipio de Andalucía - valle.	25.999.763,14
36	207	compra de carpetas con su respectivo gancho plástico, cajas para archivo y estos artículos que estén libres de ácidos, papel membretado y recibos para pagar el impuesto predial para las diferentes secretarías del municipio de Andalucía valle"	20.639.730,00
37	217	Pago de subsidios de acueducto y alcantarillado de los estratos i y ii a la empresa prestadora de servicio Acuavalle s.a. vigencia 2017.	100.000.000,00
38	238	Transferencia de los recursos económicos del orden municipal a través del Sri, tendiente al otorgamiento de subsidio a la demanda del servicio público domiciliarios de aseo los usuarios de los estratos 1, 2 y 3 del municipio de Andalucía valle, para la vigencia 2017.	50.000.000,00
39	278	Consultoría para determinar las variables técnicas, financieras y jurídicas para la sostenibilidad del sistema de alumbrado público en el municipio de Andalucía ¿ valle del cauca	69.999.660,00

130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
40	72	Convenio de asociación entre el municipio de Andalucía y la cooperativa de educación José Antonio galán, para otorgar subsidios económicos para facilitar la educación de jóvenes y adultos y su capacitación para el empleo, faciliten la terminación del bachillerato con orientación empresarial por ciclos en el periodo académico de 2017, a estudiantes jóvenes y adultos del municipio de Andalucía valle del cauca .	55.000.000,00
41	136	Compra de insumos necesarios para el control de plaga invasora caracol gigante africano, que se encuentra en el municipio de Andalucía	7.500.000,00
42	149	Compra de insumos agrícolas y pecuarios para brindar asistencia técnica a pequeño y mediano agricultores del municipio de Andalucía en mejoramiento de la producción de alimentos para el autoconsumo	20.043.550,00
43	143	Estudios y diseños para la pavimentación en concreto rígido del callejón que conduce del parque de la vereda sabaletas a la vía en concreto rígido que conduce a la vereda zanjón de piedras de la zona rural plana del municipio de Andalucía - valle del cauca.	20.000.000,00
44	148	Compra de uniformes e implementos deportivos para dotar los clubes deportivos más destacados en los torneos del año 2017 en el municipio de Andalucía	19.589.000,00
45	211	Interventoría técnica administrativa y financiera para diseños del proyecto de integración y recuperación de los diferentes escenarios y espacios existentes en la villa deportiva y recreativa del municipio de Andalucía,	15.272.400,00
46	233	Compra de un mini tractor corta césped, dos guadañas y una motosierra para realizar el mantenimiento de las canchas de los escenarios deportivos y recreativos del municipio de Andalucía valle del cauca	15.926.160,00
47	294	Compra de instrumentos y accesorios musicales para dotar la banda músico-marcial de la casa de la cultura del municipio de Andalucía valle del cauca	35.445.733,00
48	PERSONERIA (Aceptación de Propuesta número 002)	Compra de calzado y vestido de labor para la Secretaria de la Personería Municipal	751.600
49	CONCEJO (No. 7)	Prestación de servicio para la difusión radial en emisora de amplia cobertura regional, para difundir e informar la gestión realizada por el concejo del municipio de Andalucía, durante el cuarto y último periodo legal de sesiones ordinarias del mes de noviembre de 2017, elaboración, diseño e impresión de la gaceta que compila la gestión y actuación de la corporación durante la vigencia año 2017 y diseño e impresión del almanaque o calendario 2018 del concejo municipal	7.500.000
<b>TOTAL</b>			<b>2.423.990.376</b>

## VIGENCIA 2018

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
1	100	Apoyo en la revisión y/o ajuste del manual de contratación del municipio de Andalucía valle.	19.000.000,00
2	101	Apoyo profesional en el proceso de clasificación, validación y cargue del sistema único de información (sui).	20.600.000,00
3	105	Servicio de transporte escolar ida y regreso para los estudiantes de la zona rural montañosa del municipio de Andalucía valle	15.010.000,00



130.19.11

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
4	108	Servicio de fotocopias para las diferentes secretarías del municipio de Andalucía valle	12.000.000,00
5	50	Presentación de los diferentes artistas en la tarima principal y tarima festival del río que se presentaran en el marco de la celebración de los 134 años de vida municipalitas del municipio de Andalucía valle del cauca. Valle del cauca	429.050.000,00
6	91	Presentación de artistas en los diferentes eventos culturales y artísticos, a realizarse en los meses de febrero a junio de 2018 en el municipio de Andalucía valle del cauca.	36.000.000,00
7	92	Prestación de servicio profesional para implementación del modelo integrado de planeación y gestión ¿ Ming (fase i) en la administración municipal de Andalucía, en cumplimiento del decreto 1499 de 2017	30.000.000,00
8	17	Prestación de servicio técnico en producción agropecuaria para brindar asistencia técnica a pequeño y mediano agricultores del municipio de Andalucía	8.262.000,00
9	267	Prestación de servicios para realizar procesos de capacitación y apoyo a la comunidad y grupos ecológicos del municipio de Andalucía valle del cauca.	13.000.000,00
10	203	Presentación artística en el evento cultural festival de cometas y fiestas del corregimiento de sabaletas a realizarse en el mes de agosto de 2018 en el municipio de Andalucía valle.	40.000.000,00
11	215	Prestación de servicio profesional para brindar asesoría y apoyo a la oficina de tesorería en el cobro persuasivo y coactivo del impuesto predial, a la secretaria de tránsito y transporte en la liquidación y cobro de sanciones, multas por infracciones y violaciones a las normas de tránsito en el municipio, y acompañamiento a los procesos de la secretaria gestión jurídica y administrativa del municipio de Andalucía.	18.000.000,00
12	236	Aunar esfuerzos y recursos técnicos, económicos y humanos en el desarrollo de acciones de seguimiento de control a la implementación de la modernización institucional en consecuencia a expedición de los decretos municipales no 149,150,151,152.153.154,155,156,157 de septiembre 12 de 2016 y en los decretos no 104 de septiembre 8 de 2017 y n° 135 de noviembre 01 de 2017	55.000.000,00
13	264	Apoyo logístico para los diferentes eventos culturales, artísticos, recreativos, deportivos, comunales y cívicos a realizarse en el municipio de Andalucía valle del cauca	60.483.250,00
14	314	Presentación de artistas en los diferentes eventos culturales y artísticos, a realizarse en el mes de diciembre de 2018 en el municipio de Andalucía valle del cauca	55.500.000,00
15	56	Presentación de artistas andaluces y artistas regionales en los diferentes eventos programados con motivo de la celebración de los 134 años de vida municipal de Andalucía	35.500.000,00
16	70	Servicio de apoyo logístico para desarrollar actividades operativas de organización con motivo de la celebración de los 134 años de vida municipal de Andalucía valle del cauca	21.679.240,00
17	116	Mejoramiento de pavimento rígido y actividades complementarias en el casco urbano del municipio de Andalucía, valle del cauca	1.721.922.466,00
18	121	Extensión de la red principal de acueducto y construcción de acometidas domiciliarias en el callejón de la calle 20ª entre carrera 5 y carrera 4 zona urbana del municipio de Andalucía valle del cauca	21.496.802,00
19	122	Construcción y mejoramiento de la infraestructura del escenario deportivo de las vereda de sajón de piedras del municipio de Andalucía ¿ valle del cauca	580.072.382,35
20	125	Construcción y mejoramiento de la infraestructura del escenario deportivo de las vereda de tamboril del municipio de Andalucía ¿ valle del cauca	358.127.567,64
21	137	Mantenimiento, limpieza y aseo de acequias y canales de aguas lluvias de la zona rural plana del municipio de Andalucía valle	21.650.699,00

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
22	146	Adecuaciones varias y construcción de cubierta en la tarima del parque principal Vicente h cruz del municipio de Andalucía y cambio de luminarias en la red eléctrica del parque principal Vicente h cruz del municipio de Andalucía	204.143.181,62
23	279	Extracción o limpieza de forma manual de una (1.0) hectárea de microfitos acuáticos de raíz profunda (raíz mayor a 70 cm), principalmente buchón, elodea, entre otras. Igualmente confinamiento de cuatrocientos (400) metros lineales, en el humedal la bolsa ubicado en la vereda madre vieja del municipio de Andalucía	21.869.880,00
24	294	Implementar herramientas de manejo de paisaje por medio de la reforestación primaria de (1,7) hectáreas y el aislamiento de protección de 500 metros lineales en el predio ambiental la Islandia corregimiento de alta flor de la zona rural montañosa del municipio de Andalucía valle	21.291.600,00
25	295-2018	Mejoramiento de saneamiento básico y abastecimiento de agua en la zona rural y urbana del municipio de Andalucía valle del cauca	103.765.691,95
26	311	Mantenimiento, des colmatación y recuperación de muros en canales, construcción de cárcamos y mantenimiento de acequias integrantes del sistema pluvial municipal de Andalucía valle	177.853.522,37
27	117	Interventoría técnica, administrativa, financiera y ambiental para mejoramiento de pavimento rígido y actividades complementarias en el casco urbano del municipio de Andalucía, valle del cauca	120.583.277,50
28	118	Contrato de concesión del suministro, administración, operación, mantenimiento, instalación, reposición, repotenciación, modernización, adecuación, diseños y expansión de la infraestructura del sistema de alumbrado público en el municipio de Andalucía – valle del cauca	814.488.982,00
29	126	Interventoría técnica, financiera, administrativa y operativa a la prestación del servicio de alumbrado público del municipio de Andalucía ¿ valle del cauca	48.394.090,00
30	200	Transferencia de los recursos económicos del orden municipal a través del Sri, tendiente al otorgamiento de subsidio a la demanda del servicio público domiciliarios de aseo los usuarios de los estratos 1, 2 y 3 del municipio de Andalucía valle, para la vigencia 2018.	75.000.000,00
31	265	Realización de las acciones contempladas en el plan de intervenciones colectivas eje programático de salud pública del plan territorial de salud del municipio de Andalucía-valle vigencia 2018.	154.945.357,00
32	277	Adquisición de calzado y vestuario de labor para los servidores públicos, que prestan sus servicios en las oficinas, a los trabajadores oficiales que prestan sus servicios en el mejoramiento de las vías urbanas y rurales, a los servidores públicos adscritos a la secretaría de desarrollo social que prestan sus servicios en el mantenimiento de los escenarios deportivos y recreativos del municipio de Andalucía valle	74.026.000,00
33	301	Aunar esfuerzos entre la administración municipal y la asociación de comerciantes independientes de Andalucía valle del cauca (acona) para la celebración de los actos culturales en la navidad con el sector comercial y la población vulnerable de la zona rural y urbana del municipio de Andalucía valle, corregimientos de : campo alegre, el salto, sabaletas, potrerrillo, pardo, alta flor y las veredas de: madre vieja, tamboril, monte hermoso, zanjón de piedra, el oriente, pardo bajo, el placer, unión cascajeros y en la zona urbana los barrios: san Vicente, la pradera, la alianza, el centro, el estadio, Ricaurte, floresta i, floresta ii, la Isabela, el peñón, estación y urbanizaciones: el porvenir, centenario, retorno, reunión, Altamira, el paraíso, sol y luna.	74.900.000,00
34	309	Arrendamiento e instalación de la iluminación navideña en el parque Vicente h cruz del municipio de Andalucía valle	20.900.000,00
35	320	Adquisición de equipos, muebles, enseres y electrodomésticos para el centro vida, que contribuyan al mejoramiento de la calidad de vida de los adultos mayores del municipio de Andalucía	47.982.300,00
36	64	Aunar esfuerzos económicos y financieros para dotar y articular de manera conjunta un solo sitio para el funcionamiento de la secretaría de tránsito y transporte del municipio de Andalucía, mejorando la capacidad técnica, administrativa y operativa	25.000.000,00

ITEM	NO. CONTRATO	OBJETO	VALOR
37	317	Compra de insumos agrícolas y pecuarios para brindar asistencia técnica a pequeño y mediano agricultores del municipio de Andalucía en mejoramiento de la producción de alimentos para el autoconsumo	21.870.000,00
38	315	Adquisición de una motocicleta 249-299 cc, 4 tiempos básica, para el cuerpo técnico de investigación judicial c.t.i con el fin de fortalecer los organismos de seguridad del municipio de Andalucía valle del cauca	17.400.000,00
39	110	Compra de instrumentos y accesorios musicales para dotar la escuela de formación musical de la casa de la cultura del municipio de Andalucía valle del cauca	21.555.000,00
40	113	Suministro de combustibles necesarios para operar la camioneta propiedad del municipio en la que se desplaza el alcalde a los diferentes eventos a nivel local, departamental y regional, la camioneta pickup adscrita a la secretaria de infraestructura, maquinaria pesada y equipo menor del municipio de Andalucía utilizada en el mantenimiento, reparación y rehabilitación de las vías urbanas, rural plana y rural montañosa, suministro de combustibles necesarios para operar el bus que transporta estudiantes del instituto agrícola campo alegre, suministro de combustible necesario para el funcionamiento del tractor corta césped y las guadañas que se utilizan para el mantenimiento de escenarios deportivos y recreativos del municipio de Andalucía valle	139.036.380,00
41	115	Suministro y distribución de 865 desayunos escolares diarios, durante 87 días calendario escolar para los estudiantes de las instituciones educativas públicas del municipio de Andalucía valle del cauca que no estén cubiertos por el programa ¿alimentación escolar ¿ pie menú 2018	106.410.570,00
42	138	Suministro de llantas y repuestos necesarios para operar la motoniveladora marca Caterpillar y las volquetas: mercedes Benz y Dodge 600 y la camioneta Toyota haikús, utilizadas en el mantenimiento, reparación y rehabilitación de las vías urbanas y rurales del municipio de Andalucía valle	65.064.851,00
43	207	Suministro de implementos de oficina, equipos de cómputo y otros para las secretarías del municipio de Andalucía valle del cauca	139.072.455,00
44	276	Suministro y distribución de 855 desayunos escolares diarios, durante 32 días calendario escolar para los estudiantes de las instituciones educativas públicas del municipio de Andalucía valle del cauca que no estén cubiertos por el programa alimentación escolar ¿ pie menú 2018	38.659.680,00
45	PERSONERIA (Aceptación de Propuesta número 400.20.1-001-2018)	Compra de equipos y mobiliario para la Personería Municipal de Andalucía-Valle	3.680.000
46	CONCEJO (No. 5)	Compra de una consola de sonido y un aire acordonado para el concejo de Andalucía valle del cauca	5.000.000
<b>TOTAL</b>			<b>6.115.247.225,00</b>

### 3. Componente Control Financiero

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

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDÍA MUNICIPAL DE ANDALUCÍA		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIA – 2017-2018		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
ACTIVO	EFFECTIVO	DEP. Instituciones financieras cuentas. corrientes

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDÍA MUNICIPAL DE ANDALUCÍA		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIA – 2017-2018		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
	Rentas por Cobrar	cuentas de ahorro
		vigencia actual
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
	Propiedad planta y equipo	terrenos
		Edificaciones
		Depreciación Acumulada
PASIVOS	Operaciones de crédito público	Deuda pública
PATRIMONIO	Hacienda Pública	CAPITAL FISCAL
INGRESOS	Ingresos fiscales	tributarios
GASTOS	De Admón.	sueldos y salarios

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA MUNICIPAL DE ANDALUCÍA VIGENCIA – 2017-2018	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Endeudamiento
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA MUNICIPAL DE ANDALUCÍA VIGENCIA – 2017-2018	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Índice de cumplimiento
	Elaboración

#### 4. Otras Actuaciones

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

[illegible]

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