

130-19.11

PLAN DE TRABAJO

**AUDITORÍA CON ENFOQUE INTEGRAL
MODALIDAD ESPECIAL A LA CONTRATACIÓN – VIGENCIA 2018
MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN**

Objetivo de la auditoría

Evaluar la contratación pública en coherencia con las políticas, planes y programas del **MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN**.

Alcance de la Auditoría

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

	Principios	Factores	VARIABLES A EVALUAR
Control de Resultados	Eficiencia, Eficacia, Equidad y Efectividad	Planes, programas y proyectos	Coherencia de la contratación con los objetivos misionales. Cumplimiento de las metas establecidas en términos de cantidad, calidad, oportunidad, resultados, satisfacción e impacto en la población beneficiaria.
Control de Gestión	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión contractual	Cumplimiento de las especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos, acorde al Manual de contratación de la entidad, y las normas vigentes aplicables.
			Deducciones de ley. Objeto contractual.
			Liquidación de Contratos
			Labores de interventoría y seguimiento.
		Liquidación de los contratos.	
		Rendición y revisión de la cuenta	Oportunidad, Suficiencia y Calidad en la rendición de la cuenta.
		Legalidad	Cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los Sujetos de Control en los componentes evaluados.
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados en la contratación.
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión Presupuestal	Verificación del ciclo presupuestal, elaboración, aprobación, modificación, ejecución y Pagos de la contratación.

Fuente: Memorando de asignación

Análisis en Detalle del Ente Territorial

Auditorías Anteriores Realizadas por la Contraloría Departamental

El municipio de Calima Darién en la vigencia 2017 fue objeto de las siguientes Auditorías por la Contraloría Departamental Valle del Cauca;

Auditoria Especial a la Contratación. Vigencia 2017

Durante la auditoria se obtuvo ocho (8) Hallazgos Administrativos y un (1) Hallazgo Disciplinario resultado de la Auditoria.

Cierre Fiscal. Vigencia 2017

Durante la auditoria se obtuvo seis (6) Hallazgos Administrativos y dos (2) Hallazgos Disciplinarios resultado del Cierre fiscal.

Auditoria Especial. Calidad del Agua y estado de los sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales en la Zona Rural Vigencia 2017.

Durante la auditoria se obtuvo cuatro (4) Hallazgos Administrativos resultado de la Auditoria.

Estrategia de la Auditoría

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se llevara a cabo a al Municipio de Calima Darién de la Vigencia 2018, se observa que:

De la información tomada del RCL, en la vigencia 2018 se suscribieron 399 contratos por valor de **\$5.976.216.861**, de los cuales se seleccionó la muestra de la Contratación de 38 contratos, por valor de \$3.076.469.370 equivalente al 51.4%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2016 - 2019, funcionamiento y otros.

Para la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a la Contratación que se está llevando a cabo al Municipio de Calima Darién de la Vigencia 2018, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2016 – 2019 y funcionamiento de la vigencia a Auditar.

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
1	003-2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ASESOR JURIDICO DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN VALLE	48.000.000,00	66916634: HERRERA SANDOVAL YASMIN

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
2	020-2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PÚBLICO, BRINDANDO APOYO A LA TESORERÍA MUNICIPAL EN LAS ACTIVIDADES INHERENTES A LA GESTIÓN PARA LO CUAL SE CONTRATA TALES COMO ASESORÍA CONTABLE, PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	54.000.000,00	14892084: ARIAS RODRIGUEZ JOHN FERNANDO
3	090-2018	Contrato de Prestación de Servicios	GARANTIZAR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN – VALLE A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PARA FACILITAR Y LOGRAR LA PERMANENCIA EN EL SISTEMA EDUCATIVO DE ESTUDIANTES	120.000.000,00	900277367: COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DARIEN
4	092-2018	Suministro	SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA PARA LA REPOSICIÓN Y/O CONSTRUCCIÓN Y OBRAS COMPLEMENTARIAS CON DESTINO A LA POBLACIÓN VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIÉN – VALLE	21.896.000,00	1112881137: GIRALDO ARANGO CRISTIAN DAVID
5	100-2018	Contrato de Prestación de Servicios	SUMINISTRO DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA, PARA GARANTIZAR EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE CALIMA EL DARIEN	21.896.000,00	1144173415: GUTIERREZ MARIA DE LOS ANGELES
6	120-2018	Contrato de Obra	CONTRATO DE OBRA PUBLICA PARA ADECUAR LA COCINA Y LA DESPENSA DEL HOGAR INFANTIL DIVINO NIÑO SEGUN LA SEGUNDA LINEA - EDUCACION INICIAL EN EL MARCO DE LA ATENCION INTEGRAL	20.207.450,00	94265271: ESCUDERO 0 GILBERTO 0
7	121-2018	Suministros	SUMINISTRO DE INSUMOS QUIMICOS CON DESTINO AL FORTALECIMIENTO A LOS PLANES DE PREVENCION, CONTROL Y ERRADICACION DE PLAGASY ENFERMEDADES EN LOS CULTIVOS DE LAS FAMILIAS CAMPESINAS VINCULADAS AL PROYECTO EN EL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN	16.000.000,00	14882217: OSPINA NOREÑA FERNEY DE JESUS

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
8	122-2018	Compraventa	compraventa de insumos con destino al fortalecimiento del programa huertas caseras para las familias campesinas del mpio de calima Darién	13.000.000,00	14882217: OSPINA NOREÑA FERNEY DE JESUS
9	125-2018	Suministro	SUMINISTRO DE ALIMENTOS E IMPLEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA PARA EL CENTRO DE VIDA DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN	21.896.000,00	29433310: VALENCIA O MARIA LEONELIA
10	131-2018	Contrato de Prestación de Servicios	Prestación de apoyo logístico (alimentación alojamiento) para fortalecimiento a unidades de efectivos de la policía y ejército nacional entre otros (organismos de socorro, el CMGRD) en aras de garantizar el normal transcurrir de la conmemoración de la Semana Santa a realizarse a partir del día 29 de marzo al 01 de abril de 2018.	13.000.000,00	94266120: MARIN JOSE VICENTE
11	134-2018	Suministro	COMPRA DE EQUIPOS DE OFICINA CON DESTINO A LA SECRETARIA DE GOBIERNO MUNICIPAL DE CALIMA EL DARIEN VALLE DEL CAUCA	20.600.000,00	1115082604: PELAEZ MEJIA KELLY ANDREA
12	135-2018	Contrato de Prestación de Servicios	Prestación de Servicios de transporte escolar a la población estudiantil con discapacidad de la zona rural del Municipio de Calima El Darién hacia la Institución Educativa Gimnasio del Calima	19.314.000,00	94265766: JOJOA JHON MAURICIO
13	148-2018	Suministro	Compraventa de Insumos con destino al fortalecimiento de los programas de producción de caña panelera, esterilización para cincuenta mascotas, asistencia técnica rural y llevar a cabo dos encuentros del CDMR del Municipio de Calima El Darién.	19.600.000,00	14882217: OSPINA NOREÑA FERNEY DE JESUS
14	149-2018	Suministro	SUMINISTRO DE POLIZAS DE SEGUROS PARA BIENES E INMUEBLES DE PROPIEDAD DEL MPIO DE CALIMA EL DARIEN	35.026.341,00	860524654: ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA
15	157-2018	Compraventa	COMPRAVENTA DE KITS ESCOLARES CON DESTINO A LOS ESTUDIANTES DE LOS GRADOS DE TRANSICION Y PRIMERO DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO.	18.000.000,00	1144173415: GUTIERREZ MARIA DE LOS ANGELES

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
16	158 DE 2018	Suministro	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE: GASOLINA CORRIENTE O REGULAR, Y ACPM O DIESEL PARA LA MAQUINARIA PESADA, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO A LAS VIAS RURALES DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN VALLE.	20.000.000,00	1112878085: OSORIO CAMILO ANDRES
17	164-2018	Contrato de Prestación de Servicios	Prestación de apoyo a la Secretaria de Salud para realizar actividades de promoción y prevención y control asociadas a la salud Ambiental y a las enfermedades Crónicas no trasmisibles	18.000.000,00	1112878235: OSPINA GERMAN DARIO
18	168-2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERTVICIOS PROFESIONALES PARA LLEVAR A CABO LA ACTUALIZACION DE LAS NORMAS CONTABLES DEL MPIO DE CALIMA DARIEN	50.000.000,00	901125646: DELGADO & MILLAN ASOCIADOS S.A.
19	170 DE 2018	Contrato de Obra	ACARREO DE MATERIAL AFIRMADO (ROCA MUERTA) PARA EL MANTENIMIENTO DE LAS VIAS URBANAS Y RURALES DE PROPIEDAD DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN (VALLE).	20.000.000,00	94266222: FERNANDEZ PALACIOS JHON FREDDY
20	188 DE 2018	Contrato de Obra	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DEL AUDITORIO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE CALIMA DARIEN, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA.	15.577.991,00	94265632: NARVAEZ CASTAÑO ALVARO ANTONIO
21	196 DE 2018	Suministro	COMPRAVENTA DE EQUIPOS DE OFICINA CON DESTINO A LA SECRETARIA DE GOBIERNO MUNICIPAL DE CALIMA DARIEN VALLE DEL CAUCA	14.608.399,00	29280530: GONZALEZ EUCARIS
22	198 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO LOGISTICO PARA LA REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTISTICAS RELACIONADAS CON LAS VERSION 53 DE LAS FIESTAS Y REINADO DEL VERANO DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN.	47.000.000,00	900657330: ORGANIZACION & REPRESENTACIONES DURAN EVENTOS S.A.S
23	199 DE 2018	Suministro	SUMINISTRO DE MATERIAL PROMOCIONAL DE LA CAMPAÑA PUBLICITARIA DE LA VERSION NUMERO 53 DE LAS FIESTAS Y REINADO DEL VERANO DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN VALLE DEL CAUCA	10.953.000,00	1116240435: BENITEZ GOMEZ FABIAN ALEJANDRO

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
24	204-2018	Contrato de Prestación de Servicios	Prestación del Servicio de Transporte Escolar de la zona rural del Municipio de Calima El Darién - Valle a las Instituciones Educativas para facilitar la asistencia de los estudiantes y la población infantil de la zona rural a las vacaciones recreativas en el Municipio	20.277.000,00	6266484: GARZON PEREZ ANDRES 0
25	205 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	GARANTIZAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE ESCOLAR EN LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN VALLE A ALAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PARA FACILITAR Y LOGRARA LA PERMANENCIA EN EL SISTEMA EDUCATIVO DE ESTUDIANTES.	39.723.000,00	6266484: GARZON PEREZ ANDRES 0
26	213 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A SECRETARIA DE SALUD COMO COORDINADOR EN LOS PROGRAMAS DEL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN Y BRINDANDO APOYO A LA SECRETARIA DE SALUD EN LAS ACTIVIDADES INHERENTES A LA GESTION PARA LO CUAL SE CONTRATA.	12.500.000,00	1112878235: OSPINA GERMAN DARIO
27	230-2018	Contrato de Obra	PROCESO DE LICITACION PUBLICA NRO.230 DE 2018, CONSTRUCCION DE PAVIMENTOS Y OBRAS COMPLEMENTARIAS EN EL CASCO URBANO DEL MPIO DE CALIMA EL DARIEN	1.261.677.900,00	16364913: ANGEL MIRANDA LUIS FERNANDO
28	234 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	Implementación del programa de alimentación escolar, a través del suministro de raciones alimentarias a estudiantes matriculados en establecimientos educativos oficiales de municipios no certificados del departamento del valle del cauca, con aplicación de los lineamientos técnicos y administrativos, estándares y condiciones mínimas, expedidos por el ministerio de educación nacional.	46.141.311,00	29400551: JARAMILLO C MARIA GENEIBE
29	236 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO LOGISTICOS PARA LA REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTISTICAS RELACIONADAS CON LA VERSION 53 DE LAS FIESTAS Y REINADO DEL VERANO EN EL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN.	216.000.000,00	900657330: ORGANIZACION & REPRESENTACIONES DURAN EVENTOS S.A.S

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
30	247 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN EL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS EN LOS PROGRAMAS DE SALUD INFANTIL, SALUD SEXUAL, SALUD REPRODUCTIVA, SALUD ORAL. SALUD MENTAL, PREVENCION DE ENFERMEDADES TRANSMISIBLES Y ZONOSIS, PREVENCION DE ENFERMEDADES NO TRANSMISIBLES, POBLACIONES VULNERABLES (DIACAPACIDAD, ADULTO MAYOR Y VICTIMAS) NUTRICION INFANTIL, FORTALECIMIENTO A LA AUTORIDAD SANITARIA, HABITOS SALUDABLES, SALUD AMBIENTAL, SEGURIDAD EN EL TRABAJO Y ENFERMEDADES DE ORIGEN LABORAL Y EL FORTALECIMINETO DE LA GESTION DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD EN LE MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN.	103.000.000,00	72279184: RODRIGUEZ RODRIGUEZ GERRY FARID
31	249 DE 2018	Suministro	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE: GASOLINA CORRIENTE O RREGULAR, Y ACPM O DIESEL PARA LA MAQUINARIA PESADA, CON EL FIN DE REALIZAR MANTENIMIENTO A LAS VIAS RURALES Y URBANAS DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN.	21.876.000,00	1112878085: OSORIO CAMILO ANDRES
32	254 de 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE ESCOLAR A LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LA ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN AHACIA LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS	241.512.682,00	6266484: GARZON PEREZ ANDRES 0
33	406 DE 2018	Suministro	SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA CON DESTINO A ARREGLOS LOCATIVOS DE LA SEDE EDUCATIVA GIDELCA, SIMON BOLIVAR Y PABLO SEXTO DEL MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN VALLE DEL CAUCA.	16.500.000,00	1112880848: VARGAS PEREZ JAVIER ALEJANDRO

NUMERO	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE CONTRATISTA
34	413 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	MANTENIMIENTO DE RESTAURANTE ESCOLAR I.E. SIMON BOLIVAR SEDE POLICARPA SALAVARRIETA DEL MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN VALLE DEL CAUCA.	16.700.000,00	94492193: LOAIZA ANGULO VICTOR HUGO
35	419 DE 2018	Suministro	SUMINISTRO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION PARA EL ADECUAMIENTO DEL ESCENARIO DEPORTIVO ESTADIO MUNICIPAL TEOCLISTIDES ARAGON, MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN, VALLE CAUCA.	20.000.000,00	1112881137: GIRALDO ARANGO CRISTIAN DAVID
36	440 DE 2018	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE ADECUACION Y ORGANIZACION DEL ALUMBRADO NAVIDEÑO PARA EL EMBELLECIMIENTO O EL LUCIMIENTO DEL PARQUE LOS FUNDADORES, ESCENARIO DE INTAGRECION COMUNITARIA Y CULTURAL DEL MUNICIPIO, DURANTE LA EPOCA DECEMBRINA.	21.200.000,00	16353617: LOPEZ ORTIZ LUIS FERNANDO
37	449 DE 2018	Contrato de Consultoría	CONSULTORIA PARA LA REVISION Y AJUSTE DEL ESQUEMA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL DEL MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN VALLE DEL CAUCA DE ACUERDO A LO CONTEMPLADO EN LA LEY 388 DE 1997 Y SUS DECRETOS REGLAMENTARIOS.	330.364.651,00	16453673: MARQUEZ OROZCO FREDDY
38	456 DE 2018	Suministro	SUMINISTRO DE MENAJE PARA LA DOTACION DE LAS DIFERENTES INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN VALLE	50.421.645,00	29400551: JARAMILLO C MARIA GENEIBE

1. Componente Control de Resultados

Factores: Planes, programas y proyectos

Para evaluar el cumplimiento del Plan de Desarrollo suscrito por el municipio se seleccionará una muestra conforme a la información suministrada por cada

dependencia al equipo auditor, se tiene una muestra tentativa la cual podrá ser modificada de acuerdo con los contratos a revisar, los proyectos son los siguientes:

SECTORES	PROGRAMAS	PROYECTOS
Educación	Cobertura	Dotación de sedes educativas
		Mantenimiento y construcción de centros docentes
		Encerramiento de sedes educativas
	Pertinencia Educativa	Incentivos estudiantiles
		Alimentación escolar
		Apoyo al Bilingüismo educativo
Salud	Aseguramiento inclusión de víctimas	Mantenimiento puesto de salud
		Intervenciones colectivas
		Programa de prevención de cáncer de cérvix incluyendo víctimas
Deporte	Fomento al Deporte y la Recreación	Dotación de escenarios Deportivos
		Mantenimiento y construcción de escenarios deportivos
Cultura	Promoviendo la Cultura Darienita	Apoyo a Fiestas
Bienestar Social	Protegiendo la infancia, adolescencia y adulto mayor	Fomento en proyecto a favor de la infancia y adolescencia
		Programa en beneficio del adulto mayor
		Apoyo para fortalecer la seguridad alimentaria del adulto mayor

2. Componente de Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad y Control fiscal interno.

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se llevara a cabo a al Municipio de Calima Darién de la Vigencia 2018, se observa que:

De la información tomada del RCL, en la vigencia 2018 se suscribieron 399 contratos por valor de \$ 5.976.216.861, de los cuales se seleccionó la muestra de la Contratación de 38 contratos, por valor de \$3.076.469.370 equivalente al 51.4%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo 2016 - 2019, funcionamiento y otros.



Es necesario dar claridad en cuanto a que la muestra se redujo a 38 contratos del universo de los mismos, habida cuenta del cumplimiento de las metas propuestas por el equipo auditor y la disponibilidad de mano de obra, para el componente de evaluación de la legalidad de la contratación.

Aprueba:

MARTHA ISABEL MARTINEZ PIZARRO

Subdirectora Técnica Cercofis Palmira

Coordinadora