

PLAN DE TRABAJO
AUDITORÍA CON ENFOQUE ESPECIAL A LA CONTRATACIÓN
MUNICIPIO DE OBANDO – VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2019

Objetivo de la auditoría

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas del ente municipal, de la vigencia 2019.

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	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.

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
		Legalidad	Cumplimiento de normas externas e internas aplicables a los Sujetos de Control en los componentes evaluados (Control de Gestión, de Resultados y Presupuestal).
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
Control Presupuestal	Economía, Eficiencia, Eficacia	Gestión presupuestal	Verificación del ciclo presupuestal elaboración, Aprobación, modificación y ejecución.

- 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 la vigencia 2019:

Tabla No. 1

Factor	Ponderación Inicial	Ponderación distribuida	Ponderación Final
Gestión Contractual	0,65	+0,03 + 0.10 + 0.05	0.83
Rendición y revisión de la cuenta	0,02		0.02
Legalidad	0,05		0.05
Gestión Ambiental	0,05		0.05
TIC	0.03	-0,03	0.00
Plan de mejoramiento	0,10	-0.10	0.00
Control Fiscal Interno	0,10	-0.05	0.05
Total	1,00		1.00

El Factor de las TIC, Plan de Mejoramiento, no se evaluará, por cuanto el enfoque de la auditoria especial no comprende estos aspectos. El factor de Gestión Contractual tendrá una ponderación del 0.83% teniendo en cuenta que es el objeto principal de esta auditoria y al componente de Rendición y revisión de la cuenta se le asignara un valor de 0.02, al de legalidad un valor de 0.5 y al de Gestión Ambiental 0.05 para un total final de 1.00.

Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Misión.

El Municipio de Obando Valle del Cauca, en calidad de entidad Territorial, tiene como misión administrar de manera efectiva los recursos humanos, económicos y naturales, con el fin de propiciar un escenario de desarrollo económico sustentable que redunde en el mejoramiento de la calidad de vida y el bienestar de sus habitantes. Nuestro decidido Compromiso, Honestidad, el fuerte énfasis en el trabajo en equipo, la búsqueda de la Justicia Social y la importancia de la participación y el empoderamiento comunitario son factores claves de nuestra razón de ser.

Visión

En el año 2032, el municipio de Obando Valle del Cauca, tras un decidido compromiso estatal, un fuerte énfasis en el trabajo en equipo interinstitucional y la atención prioritaria a la infancia y la adolescencia; ha logrado ser un municipio pionero en innovación, creatividad, emprendimiento, e inclusión social, modelo de desarrollo económico sostenible, reconocido por potencializar su actividad agrícola y ecoturística.

Contratación

De conformidad con la información rendida en el la plataforma de rendición en Línea RCL de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, el Municipio de Obando – Valle del Cauca suscribió para la vigencia 2019 un total de doscientos cuarenta y tres contratos (243) por valor de **\$3.348.333.970** distribuidos de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE OBANDO - Vigencia 2019			
UNIVERSO DE CONTRATOS RENDIDOS RCL			
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR
1	Obra publica	10	304.973.317
2	Prestación de servicios	207	2.266.084.393
3	Suministros	15	277.633.950
4	Consultoría y Otros	11	499.642.310
TOTAL		243	3.348.333.970

MUNICIPIO DE OBANDO - VIGENCIA 2019							
UNIVERSO DE CONTRATOS RENDIDOS RCL					TOMA MUESTRA DE CONTRATOS		
ITEM	TIPOLOGIA	CANTIDAD	VALOR	% PARTICIPACION	MUESTRA - CANTIDAD	VALOR	% MUESTRA POR VALOR
1	Obra publica	10	304.973.317	4%	7	226.403.442	18%
2	Prestación de servicios	207	2.266.084.393	85%	25	1.004.555.481	78%
3	Suministros	15	277.633.950	6%	1	19.968.000	2%
4	Consultoría y Otros	11	499.642.310	5%	2	38.313.515	3%
TOTAL		243	3.348.333.970	100%	35	1.289.240.438	100%

De conformidad con la página de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, durante el cuatrienio 2016 a 2019, no se realizaron auditorias especiales a la contratación del Municipio de Obando – Valle del Cauca. No obstante a esto, en el año 2015 se auditaron las vigencias 2013 y 2014 en Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular cuyos resultados en relación al componente de gestión (verificación de contratos) fueron los siguientes: catorce (14) Hallazgos Administrativos.

De igual modo, en el año 2015 se efectuó REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN SOBRE OBRAS Y PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA a la Contratación I Bimestre 2015 evidenciándose un Hallazgo Administrativo.

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 cuyo enfoque se enmarca en la contratación:

- 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.

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 Control de Resultados

Factores: Planes, programas y proyectos

Para evaluar el cumplimiento del Plan de Desarrollo suscrito por el Municipio de Obando – Valle del Cauca se seleccionará una muestra conforme a la información suministrada por la entidad a través de la Matriz de articulación de planes, programas y proyectos, solicitada por el equipo auditor.

MUESTRA DE PROGRAMAS, SUBPROGRAMAS Y PROYECTOS

Para la muestra de proyectos se evaluarán los que tengan relación con la muestra contractual.

2. Componente Control de Gestión

Factores: Gestión contractual, rendición y revisión de la cuenta, legalidad, gestión ambiental y control fiscal interno.

Para la auditoría Regular con Enfoque Especial que se llevara a cabo, según la rendición de cuentas en RCL, la entidad suscribió para la vigencia 2019, 243 contratos por valor de \$ 3.348.333.970 millones; Los siguientes cuadros evidencian el universo de la contratación y la muestra escogida para la vigencia 2019:

Muestra de Contratación Vigencia 2019:

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
1	2019144	Contrato de Consultoría	CONSULTORIA PARA REALIZAR EL ESTUDIO Y ANALISIS QUE SE REQUIERE PARA LA ADECUACIÓN Y PUESTA EN MARCHA DE LA ESCOMBRERA MUNICIPAL DE OBANDO, VALLE DEL CAUCA, PRIMERA FASE	23.111.615,00	900636257: ECON AMBIENTALES Y CIVILES ASOCIADOS S.A.S	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS
2	2019175	Contrato de Obra	IMPLANTACIÓN DE TRINCHOS Y BARRERAS BIOLÓGICAS COMO PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE RIESGO EN TALUDES VEREDA SALEM SECTOR DENOMINADO EL RECREO, JURISDICCIÓN DEL MUNICIPIO DE OBANDO, VALLE DEL CAUCA,	17.900.059,00	900407169: FUNDACION FONDO TATAMA	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
3	2019177	SUMINISTRO	COMPRA DE INSUMOS E IMPLEMENTOS QUE SE REQUIEREN PARA EL DESARROLLO DEL PROYECTO ¿CONSERVACION DE LA PRODUCCIÓN AGRÍCOLA¿ EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA, CON EL FIN DE BENEFICIAR A 30 FAMILIAS COMPUESTAS POR MUJERES CABEZA DE HOGAR, PRODUCTORES DEL CAMPO, JOVENES RURALES ENTRE OTROS DE LOS CORREGIMIENTOS DE PUERTO MOLINA, JUAN DIAZ Y VEREDA EL PLEITO	19.968.000,00	1088309877: MORENO OSPINA YONIER EDUARDO	VALENCIA OSORIO HEIDER ALEXANDER
4	201919	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE ASISTENCIA TÉCNICA AGROPECUARIA A PEQUEÑOS Y MEDIANOS PRODUCTORES DEL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA	10.304.100,00	94435081: MEDINA PEREZ WILMAR ARTURO	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA
5	201920	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACION DE SERVICIOS DE ASISTENCIA TÉCNICA AGROPECUARIA A PEQUEÑOS Y MEDIANOS PRODUCTORES DEL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA.	10.304.100,00	1113592611: BLANDON ROJAS MARIA YULIETH	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA
6	2019228	Contrato de Obra	MANTENIMIENTO, DEL LOTE EN SECTOR CONOCIDO COMO LA DESMOTADORA, TRASLADO Y CORRECTA DISPOSICIÓN DE LOS RESIDUOS HASTA ESCOMBRERA AUTORIZADA, EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	23.013.766,00	836000366: FUNDACION VIDA SILVESTRE	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
7	2019229	Contrato de Obra	CERRAMIENTO PERIMETRAL PARA EL MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y RECUPERACIÓN DE FUENTES HÍDRICAS EN EL PREDIO LA BONANZA UBICADA EN LA VEREDA EL SANDE JURISDICCIÓN DEL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA	23.115.556,00	900407169: FUNDACION FONDO TATAMA	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
8	201941	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN DIRIGIDA A GRUPOS ORGANIZADOS, ASOCIACIONES, JÓVENES RURALES, PEQUEÑOS AGRICULTORES Y POBLACIÓN VULNERABLE DEL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA, EN LA TRANSFORMACIÓN AGROINDUSTRIAL DE PRODUCTOS NATIVOS DE LA ZONA DE ACUERDO AL CALENDARIO DE COSECHA, GENERANDO UN VALOR AGREGADO A SUS PRODUCTOS Y DE TAL FORMA CONTRIBUIR AL MEJORAMIENTO DE CALIDAD DE VIDA A LA POBLACIÓN ANTES MENCIONADA.	8.217.600,00	1088313647: SARMIENTO TORO SANTIAGO ANDRES	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA
9	201993	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO DE SUMIDROS Y CANALES PARA DRENAJE DE AGUAS LLUVIAS EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE.	11.979.681,45	900239453: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS ASEOBANDO S.A. E.S.P.	CAMACHO LOPEZ CESAR CIRO
10	2019106	Contrato de Consultoría	CONSULTORIA PARA LA ELABORACION DE DIFERENTES ESTUDIOS TOPOGRAFICOS QUE SE REQUIEREN PARA EL EMBELLECIMIENTO	15.201.900,00	16269263: JARAMILLO TRIANA HECTOR OLMEDO	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			DE PARQUES EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA			
11	2019218	Contrato de Obra	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VÍA URBANA BARRIO EL LLANO, MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	54.998.095,00	900887952: INNOVATING SERVICES S.A.S. INNOVATING SERVICES S.A.S. INNOVATING SERVICES S.A.S.	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS
12	2019235	Contrato de Obra	SEÑALIZACION VERTICAL Y HORIZONTAL EN ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE OBANDO - VALLE DEL CAUCA	61.436.282,69	900887952: INNOVATING SERVICES S.A.S. INNOVATING SERVICES S.A.S. INNOVATING SERVICES S.A.S.	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS
13	2019238	Contrato de Obra	ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE UNA PARTE DE LA INFRAESTRUCTURA DEL EDIFICIO SEDE CULTIVARTE Y SEDE ADMINISTRATIVA DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	22.886.081,00	6239871: LOPEZ HERNANDEZ ALEXANDER	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS
14	201997	Contrato de Obra	CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO DE CUBIERTA DE UN SALÓN DE LA I.E. SAN JOSÉ, SEDE EDUCATIVA GRAN COLOMBIA, MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	23.053.602,00	6239871: LOPEZ HERNANDEZ ALEXANDER	CAMACHO LOPEZ CESAR CIRO
15	20191	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO A LAS DIFERENTES SECRETARIAS DE LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE OBANDO VALLE DEL CAUCA, EN LOS PROCESOS PRE-CONTRACTUALES, CONTRACTUALES Y POST CONTRACTUALES	51.520.500,00	31496718: SEGURA CORREA LILIANA	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA
16	2019100	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE ZONAS VERDES Y PODA DE ARBOLES EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE	23.148.000,00	900239453: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS ASEOBANDO S.A. E.S.P.	CAMACHO LOPEZ CESAR CIRO
17	2019103	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO OPERATIVO Y LOGÍSTICO QUE SE REQUIERE PARA EL	8.000.000,00	900226329: FUNDACION NUTRIENDO CORAZONES	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			DESARROLLO DE LOS DIFERENTES EVENTOS DENOMINADOS ¿CAMINOS COMUNITARIOS¿, EN CUMPLIMIENTO DE LA ESTRATEGIA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA CON EL FIN DE INCENTIVAR EL EJERCICIO DEL CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO, EN EL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA			
18	2019109	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO OPERATIVO Y LOGÍSTICO QUE SE REQUIERE PARA ATENDER EL PIE DE FUERZA ADICIONAL QUE APOYARÁN EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA, CON EL FIN DE GARANTIZAR LA PAZ Y LA TRANQUILIDAD CIUDADANA, APROBADO EN CONSEJO DE SEGURIDAD SEGÚN ACTA No 4 DE 2019.	15.000.000,00	900226329: FUNDACION NUTRIENDO CORAZONES	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
19	2019111	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO OPERATIVO Y LOGÍSTICO EN LA ORGANIZACIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES RECREATIVAS, DIRIGIDAS A LOS DOCENTES DEL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA.	10.000.000,00	836000366: FUNDACION VIDA SILVESTRE	MONTOYA MARIN NUBIA MILENA
20	2019124	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LA IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA DE COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN GENERAL AL INTERIOR DE LA ADMINISTRACION Y HACIA LOS DIFERENTES GRUPOS DE	21.600.000,00	836000366: FUNDACION VIDA SILVESTRE	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			INTERÉS, CON EL FIN DE GARANTIZAR A LA COMUNIDAD EL DERECHO CONSTITUCIONAL DE LA INFORMACIÓN Y FORTALECER LOS PROCESOS DE COMUNICACIÓN PÚBLICA EN EL MUNICIPIO DE OBANDO, VALLE DEL CAUCA			
21	2019154	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO PRODUCTIVO AGRÍCOLA DE PLÁTANO DOMINICO HARTÓN, (MUSA PARADISIACA), ORIENTADO A MEJORAR LOS INGRESOS, EL FOMENTO DE LA SEGURIDAD NUTRICIONAL Y ALIMENTARIA DE LOS PEQUEÑOS PRODUCTORES AGRÍCOLAS RESIDENTES EN EL CORREGIMIENTO DE SAN JOSÉ, JUAN DIAZ Y VILLA RODAS DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA.	23.150.000,00	836000366: FUNDACION VIDA SILVESTRE	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
22	201918	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO TÉCNICO A LA SECRETARIA DE SALUD Y DESARROLLO SOCIAL DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA CON EL OBJETIVO DE FORTALECER ACTIVIDADES DE GESTIÓN, ADMINISTRACIÓN Y AUDITORIA EN ASEGURAMIENTO, SALUD PÚBLICA E INFORMES DE CONTROL.	25.680.000,00	900734400: CORPORACIÓN PARA EL SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA LA GESTIÓN EMPRESARIAL	MONTOYA MARIN NUBIA MILENA
23	2019184	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE	40.000.000,00	900795937: FUNDACION PACIFICO	MARTINEZ CARDONA ALVARO

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			APOYO A LA GESTIÓN BRINDANDO ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG DE LA DIMENSIÓN TALENTO HUMANO EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DE ACUERDO A LO PREVISTO EN EL DECRETO 1499 DE SEPTIEMBRE DE 2017 Y EL MANUAL OPERATIVO SISTEMA DE GESTIÓN, EMITIDO POR EL CONSEJO PARA LA GESTIÓN Y EL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DE OCTUBRE 13 DE 2017.		ATLANTICO - FUNPACIFICO	ELIAS
24	2019188	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA EN EL ACOMPAÑAMIENTO PARA LA ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA PÚBLICA DE PRIMERA INFANCIA, INFANCIA, ADOLESCENCIA, JUVENTUD Y FAMILIA,.	23.150.000,00	900795937: FUNDACION PACIFICO ATLANTICO - FUNPACIFICO	VALENCIA OSORIO HEIDER ALEXANDER
25	20192	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA JURÍDICA Y ADMINISTRATIVA AL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA.	64.200.000,00	94351461: GIRALDO AGUDELO JUAN PABLO	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
26	2019233	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN EN OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA PARA CONSUMO HUMANO Y ACTUALIZACIÓN EN	18.700.000,00	900727983: ENLACES AMBIENTE Y ECOLOGIA S.A.S	MARTINEZ CARDONA ALVARO ELIAS

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			LA REGLAMENTACIÓN DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO, DIRIGIDA A LOS OPERADORES DE PLANTAS DE POTABILIZACIÓN Y MANTENIMIENTO, Y EN GENERAL A LA COMUNIDAD DE LOS CORREGIMIENTOS DE CRUCES Y SAN ISIDRO, JURISDICCION DEL MUNICIPIO DE OBANDO, VALLE, CON EL FIN DE FORTALECER LA OPERACIÓN DE LAS MISMAS.			
27	20193	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORÍA JURÍDICA EXTERNA, REPRESENTACION JUDICIAL DE LA ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	28.890.000,00	1112764335: GUAPACHA FAJARDO DIANA YAMILETH	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
28	201931	Contrato de Prestación de Servicios	SUMINISTRO DE SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LAS INSTALACIONES DE LA ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE OBANDO-VALLE.	23.162.139,00	800093106: INVERSIONES DE SEGURIDAD LIMITADA	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
29	201937	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO OPERATIVO Y LOGÍSTICO QUE SE REQUIERE, EN EL DESARROLLO DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES QUE SE LLEVARÁN A CABO EN EL MARCO DE LA FERIA EMPRESARIAL Y CULTURAL A REALIZARSE EL DÍA 02 MARZO DE 2019, CON EL FIN DE FORTALECER EL TURISMO EN EL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA.	40.000.000,00	836000366: FUNDACION VIDA SILVESTRE	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
30	20196	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA CONTABLE, TRIBUTARIA, ELABORACIÓN, REVISIÓN Y FIRMAS DE INFORMES CONTABLES A RENDIR A LOS ORGANISMOS DE VIGILANCIA Y CONTROL, EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA.	24.042.900,00	88158771: JAIMES JAIME JOSE ARTAGNAN	RENDON RENDON ELIANA
31	201960	Contrato de Prestación de Servicios	TRANSFERENCIA DE RECURSOS PARA SUBSIDIAR LAS TARIFAS DEL SERVICIO DE ASEO, CON DESTINO A LOS USUARIOS DE ESTRATO 1 Y 2 DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	185.000.000,00	900239453: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS ASEOBANDO S.A. E.S.P.	VIRGEN LOPEZ VIVIANA MARCELA
32	201962	Contrato de Prestación de Servicios	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE TRANSPORTE ESPECIAL PARA LA POBLACIÓN ESCOLAR RURAL DE LOS CORREGIMIENTOS DE MOLINA, EL PLEITO, JUAN DIAZ, VILLARODAS, SAN ISIDRO Y VEREDAS ALEDAÑAS, JURISDICCION DEL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA	158.498.343,00	821003072: LIDERES DEL TRANSPORTE LTDA LIDERTRANS	LOPEZ PARRA JOSE ORLANDO
33	201977	Contrato de Prestación de Servicios	SERVICIOS DE APOYO OPERATIVO Y LOGÍSTICO EN LA ORGANIZACIÓN DE LA OMPETENCIA DE CICLISMO A REALIZARSE EL DÍA 18 DE ABRIL DE 2019, EN EL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA	18.050.000,00	900226329: FUNDACION NUTRIENDO CORAZONES	MONTOKA MARIN NUBIA MILENA
34	201992	Contrato de Prestación de Servicios	REALIZAR LAS ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE LA SALUD Y PREVENCIÓN DE LA ENFERMEDAD DEL	121.958.118,00	891901041: HOSPITAL LOCAL DE OBANDO E.S.E.	MONTOKA MARIN NUBIA MILENA

#	CONTRATO	CLASE	OBJETO	V. INICIAL	NOMBRE	NOMBRE
			PLAN TERRITORIAL DE SALUD 2019 EN EL MUNICIPIO DE OBANDO VALLE DEL CAUCA.			
	201998	Contrato de Prestación de Servicios	ASESORIA, SOPORTE, ACTUALIZACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y TRIBUTARIO SINAP, EL CUAL SE ENCUENTRA EN OPERACIÓN EN EL MUNICIPIO DE OBANDO ¿ VALLE DEL CAUCA.	40.000.000,00	811042864: SINAP S.A.S	RENDON RENDON ELIANA
35				1.289.240.438,14		

3. Componente Control Financiero

Factores: Gestión presupuestal


GRUPO SELECCIONADO MUNICIPIO DE OBANDO VIGENCIA - 2019	
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Índice de cumplimiento
	Elaboración
	Aprobación
	Modificación
	Ejecución

4. Otras Actuaciones

4.1 Atención de Derechos de Petición y Denuncias

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

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

 Contraloría Departamental del Valle del Cauca Por un Valle mejor, control participativo en acción																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
130-19.11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA REGULAR A LAS VIGENCIAS 2018 Y 2019																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
No.	ACTIVIDAD	PLANEACION					EJECUCION															INFORME										TOTAL DIAS	AUDITOR RESPONSABLE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		ENERO					FEBRERO															MARZO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
		24	27	28	29	30	31	3	4	5	6	7	10	11	12	13	14	17	18	19	20	21	24	25	26	27	28	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	16	17	18	19	20	24	25																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
1	Planeación e instalación de Auditoria																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
2	Conocimiento de la Entidad																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
3	Analizar la cuenta rendida RCL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
4	Evaluar y conceputar sobre la existencia y efectividad del Sistema de Control Fiscal Interno del sujeto de control a Auditar.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
5	Determinar y seleccionar bajo criterios técnicos las muestras a evaluar.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
6	Elaborar el Programa de Auditoria y Plan de Trabajo, los cuales son aprobados en conjunto con los papeles de trabajo por el Coordinador del Proceso Auditor en Mesa de Trabajo.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
7	Ajustar y aplicar los programas de auditoria mediante los procedimientos, técnicas y pruebas de auditoria.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
8	Diligenciamento de la Matriz de evaluación gestión fiscal																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
9	Analizar y determinar periodicamente en mesa de trabajo las observaciones de auditoria, para ser incluidos en el Informe Preliminar.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
11	Consolidar el informe preliminar conforme a las evidencias encontradas y discutidas en mesa de trabajo y remitirlo por el correo institucional al Director Operativo de Control Fiscal																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
12	Revisar y aprobar el Informe Preliminar y determinar su conformidad																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
13	Comunicar el informe preliminar al representante legal del Sujeto de Control por correo electrónico o medio físico																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
14	Contradicción sujeto de control																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
16	Evaluar la respuesta del sujeto de control auditado en mesa de trabajo.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
17	Consolidar el informe final y diligenciar los Anexos y papeles de trabajo.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
DIAS DE LOS MESES		1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									</

Aprueba:

(Original Firmado)

ELIANA MARIA AMPUDIA BALANTA

Subdirectora Técnica Sector Descentralizado

Coordinador - Auditoría