145 -19.11

ANEXO 07

PLAN DE TRABAJO

Auditorías Modalidad Especial Ambiental sobre la calidad del agua y estado de los Sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales en Zonas Rurales Municipio de Calima Darién-vigencia 2016

Objetivo de la auditoría

Evaluar selectivamente la gestión fiscal ambiental en coherencia con las políticas, planes y programas ambientales realizados en la vigencia 2016, por los municipios seleccionados, con énfasis en la gestión ambiental realizada a la calidad del agua y estado de los sistemas de tratamiento de aguas residuales en zonas rurales del Municipio de Calima Darién, tanto en la conservación, protección, recuperación y descontaminación del recurso hídrico.

Alcance de la Auditoría

Durante este proceso auditor se evaluarán las siguientes variables:

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
Control de Gestión	Economía, Eficiencia, Eficacia y Valoración de Costos Ambientales	Gestión Ambiental	Planes, Programas y proyectos
			Inversión Ambiental

Se asume que la gestión ambiental abarca tanto el análisis de planes, programas y proyectos que obedecen a una normatividad ambiental, que en su mayor parte se materializa en contratos y la evaluación de inversión ambiental desde la planificación y ejecución.

Teniendo en cuenta lo anterior y el objetivo de la auditoria, se evaluará la gestión ambiental e inversión ambiental en el tema especial de auditoria

Análisis en detalle del Ente o Asunto a Auditar

Tomando como referencia los datos de inspección y vigilancia sanitaria de la calidad de agua de consumo humano en la zona rural del Municipio de Calima Darien Valle del Cauca, realizados por la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca UES, se evidencio que en 11 localidades del Municipio de Calima Darién, el agua que se ha suministrado es inviable sanitariamente, es decir, no apta para el

consumo humano, lo que genera un alto riesgo de contraer enfermedades de origen hídrico.

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 el componente de control de Gestión ambiental, bajo las variables Planes, Programas, proyectos y la inversión ambiental.

Se evaluará desde el punto de vista documental y visitas de campo, la gestión e inversión ambiental desarrollada por el Ente territorial en los temas objeto de auditoria.

La muestra se determina de acuerdo a los programas y proyectos establecidos y ejecutados en el presupuesto vigencia 2016, orientados a la potabilización, operación y mantenimiento de las plantas de agua potable rural, así como las inversiones en sistemas de tratamiento de aguas residuales rurales.

En los casos que los municipios no hubiesen efectuado inversión en los dos temas seleccionados, se realizará las visitas de campo de verificación del estado de los sistemas en área rural.

Las visitas de verificación a los sistemas de potabilización y de tratamiento de aguas residuales, se realizará selectivamente tomando en cuenta el índice de riesgo de calidad de agua –IRCA en el caso de los sistemas de abastecimiento. Con respecto a las aguas residuales, se visitarán los sistemas de tratamiento existentes.

Selección de la muestra

Sector	Programa	Proyecto	Nº Contrato	Objeto	Valor
Agua potable	MEJORANDO LA CALIDAD DEL AGUA	Subsidio Servicios Públicos Domiciliarios Acueducto y alcantarillado	convenio No. 1030-18-12-11-1231	Garantizar la tranferencia de los recursos vigencia 2016 para el pago de subsidios de acueducto y alcantarillado del municipio de calima eldarien valle, a la empresa de servcicios publicos municipales calima el darien-EMCALIMA ESP con desembolso de los recuros del SGP-APSB que se apropien destinados a subsidiar la demanda de los servicios de acueducto y alacantarillado por los suscriptores de los	207.706.892
	VERTIMIENTOS	Fortalecimientos juntas administradoras A.A Rurales	Contrato No. 208	Suministro de materiales para fortalecimiento de los acueductos veredales del municipio de calima el darién (valle)	14.500.000
Saneamiento Basico	SANEAMIENTO BS Y RESIDUOS SOLIDOS	Programa Integral de Residuos Sólidos	Convenio No. 1	AUNAR ESFUERZO TECNICOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EL TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS ORDINARIOS DESDE LA ESTACIOND E TRANSFERENCIA DEL MUNICIPIO DE CALIMA HACIA EL RELLENO SANITARIO DE PRESIDENTE.	117.688.000
			Contrato No. 83	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO COORDINADOR DE ACTIVIDADES OPERATIVAS DE LA UNIDAD DE ASEO MUNICIPAL ADSCRITA A LA SECRETARIA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL, DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN	18.000.000
			Contrato No. 20	APOYO A LA GESTION ADMINISTRATIVA DE LA UNIDAD DE ASEO MUNICIPAL Y ACTIVIDADES MEDIO AMBIENTALES REQUERIDAS POR LA SECRETARIA DE PLANEACION Y DESARROLLO TERRITORIAL DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIEN VALLE	18.000.000
			Contrato No. 176	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION A TODO COSTO EN LAS ACTIVIDADES DE LIMPIEZA, FUMIGACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA PMIRS DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIÉN, PARA EVITAR POLIFERACIÓN DE VECTORES.	2.362.000
			Contrato No. 195	TRANSPORTE EN VOLQUETA DE DOBLE TROQUE DE RESIDUOS SOLIDOS ORDINARIOS DESDE LA ESTACION DE TRANSFERENCIA DEL MUNICIPIO DE CALIMA HACIA EL RELLENO SANITARIO REGIONAL DE PRESIDENTE	10.800.000
		Actualización del PGIRS con la nueva normatividad vigente	contrato NO. 212	Actualizacion del plan de gestion integral de residuos solidos pgirs del municipio de calima el darien	15.000.000
TOTAL					404.056.892

Cronograma de Actividades para las Fases de Ejecución e Informe

ANEXO 02

MODELO DE CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA ESPECIAL AMBIENTAL CALIDAD DE AGUAS Y ESTADO DE SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES **MUNICIPIO DE CALIMA DARIEN**

No.	ACTIVIDAD	PLANEACION		EJECUCIÓN																	INFORME										AUDITOR REPONSABLE
		Octubre																							Noviembre							
		28	29	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	16	17	18	19	20	23	24	25	26	30	31	1	2	5	6	7	8	TOTAL	
1	Antecedentes Municipio (diligenciamiento de los formatos definidos en el anexo aplicables, incluye inversion en la temática especial seleccionada, resultados de auditorias anteriores con relación al tema, revisión y selección contratación a evaluar)																														LUZ NALLYBE LOZANO DOMINGUEZ
2	Determinar la muestra a evaluar de acuerdo al análisis efectuado de inversiòn en el tema objeto de evaluaciòn vig 2016																														
3	Elaborar el Programa de Auditoria																														
4	Elaborar el Plan de trabajo																														
5	Formulación y/o selección de papeles de trabajo																														
6	Revisión y aprobacion programa de auditoria, plan de trabajo y papeles de trabajo en **Mesa de trabajo** 1																														
7	**FASE DE EJECUCIÓN**																														
8	Desarrollo del Programa de Auditoria																														
9	Acopio y análisis de pruebas y evidencias																														
10	Comunicación de observaciones en Mesa de Trabajo																														
11	**FASE DE INFORME***																														
12	Consolidación borrador del Informe preliminar																														
13	Control de Calidad informe																														
14	Validación Respuesta Entidad en mesa de trabajo																														
15	Elaboracion y entrega informe final y formatos de hallazgos (en caso que aplique)																														
16	organización papeles de trabajo y Trazabilidad																														

Aprueba: original firmada

Marcela Inés Meneses López. Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente