

145 -19.11

ANEXO 07

### **PLAN DE TRABAJO**

<sup>o</sup>  
**Auditorías Modalidad Especial Ambiental sobre la calidad del agua y estado de los Sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales en Zonas Rurales  
Municipio de Cartago-vigencia 2017**

#### **Objetivo de la auditoría**

Evaluar selectivamente la gestión fiscal ambiental en coherencia con las políticas, planes y programas ambientales realizados en la vigencia 2017, 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 Cartago, 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 Cartago Valle del Cauca, realizados por la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca UES. El IRCA (índice de riesgo de calidad del agua para consumo humano), en 4 veredas del Municipio de Cartago, el agua que se le está suministrando tiene riesgo

**Alto o Inviabile 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 auditoría.

La muestra se determina de acuerdo a los programas y proyectos establecidos y ejecutados en el presupuesto vigencia 2017, 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 el municipio no hubiese 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**

La inversión total del municipio en el sector de agua potable y medio ambiente fue de \$1.102.789.621.

La muestra seleccionada se hizo con base al alcance de la auditoría (auditoría especial ambiental en calidad del agua, adquisición de áreas ambientales y planta de tratamiento de aguas residuales), por lo tanto, el valor de la muestra seleccionada es de \$ 1.068.619.754, la cual corresponde al 97% de la inversión total del municipio en estos sectores y el 100% de la inversión en estos temas específicos.

A continuación se anexo el cuadro de la muestra:

Alcaldía Municipal de Cartago					
Muestra seleccionada					
Sector	Programa	Proyecto	Nº Contrato	Objeto	Valor
Agua potable	Todos por Cartago con Agua Potable y Saneamiento Básico con Calidad y Eficiencia	Fortalecimiento de la prestación de servicios públicos domiciliarios a través de la asignación de subsidios de acueducto y alcantarillado en Cartago, Valle del Cauca.	12-057-2017 16/03/2017	Transferencia de recursos para subsidiar los servicios públicos domiciliarios de acueducto y alcantarillado a los usuarios de los estratos 1, 2 y 3	792.206.078
		Instalación plantas para el tratamiento de agua potable en el Municipio de Cartago, Valle del Cauca	10-114-2017 13/07/2017	Compra de tres plantas potabilizadoras de agua con energía solar para las veredas de Modin, Cauca y Coloradas del Municipio de Cartago, valle del Cauca	97.998.998
Medio Ambiente y Territorio	Todos por el Manejo, el Aprovechamiento y Conservación de Recursos Naturales en Cartago.	Conservación de Áreas de Interes Ambiental, Ecoparque de la salud "El Saman" Cartago, Valle del Cauca	1-075 19/04/2017	Prestación de servicios de apoyo operativo para el mantenimiento y conservación del Parque Ecologico El Saman del Municipio de Cartago.	15.000.000
		Conservación de áreas de interes ambiental mediante la reforestación de zonas de protección de fuentes hidricas, cartago valle	12-053 17/08/2017	Reforestar ocho (8) hectareas con especies vegetales aptas para zonas de protección de nacimiento de agua y microcuencas en la zona rural del Municipio de Cartago	16.551.194
		Mantenimiento y manejo de flora, fauna y circuitos ambientales en el Municipio de Cartago	4-054 17/08/2017	Mantenimiento de los arboles y arbustos existentes en las zonas verdes y áreas públicas del Municipio de Cartago	28.995.824
		Mantenimiento y manejo de flora, fauna y circuitos ambientales en el Municipio de Cartago	12-067 7/10/2017	Suministro Y siembra de doscientas (200) palmas manila y cooperlay y de siete (7) jardines	18.494.600
		Mantenimiento de sistemas sépticos en Zona Rural del Municipio de Cartago	1-155 18/09/2017	Prestar los servicios de apoyo operativo para el desarrollo de actividades de limpieza y mantenimiento a un total de quince (15) pozos septicos ubicados en la Zona Rural del Municipio de Cartago	5.250.000
		Adquisición de áreas de interes ambiental Cartago	Escritura Pública No. 2.813 Notaria Primera de Cartago 28/12/2017	Adquisición de tres (3) hectareas en la vereda la Florida, Finca la Moralia para Protección y conservación de la zona protectora y de captación del Acueducto de la vereda el Guayabo, Coregimiento de Coloradas, Municipio de Cartago	70.000.000
		Adquisición e implementación de catorce (14) sistemas sépticos en la Zona Rural del Municipio de cartago	12-068 18/12/2017	Adquisición de insumos y/o componentes (pozos sépticos) e instalación de catorce (14) sistemas sépticos en la Zona Rural del Municipio de Cartago que disminuya la contaminación de las microcuencas	24.123.260
TOTAL					1.068.819.754

## Cronograma de Actividades para las Fases de Ejecución e Informe

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA ESPECIAL AMBIENTAL CALIDAD DE AGUAS Y ESTADO DE SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES -VIGENCIA 2017 MUNICIPIO DE CARTAGO																																		
No.	ACTIVIDAD	PLANEACIÓN		EJECUCIÓN							INFORME																						AUDITOR RESPONSABLE	
		Febrero		Marzo							Julio																							
		1a	2da	3a	4a	5a	6a	7a	8a	9a	10a	11a	12a	13a	14a	15a	16a	17a	18a	19a	20a	21a	22a	23a	24a	25a	26a	TOTAL						
1	Antecedentes Municipio (diligenciamiento de los formatos definidos en el anexo aplicables, incluye inversión en la temática especial seleccionada, resultados de auditorías anteriores con relación al tema, revisión y selección contratación a evaluar)	Se necesitan en bloque para todas las auditorías de los 2 cielos																															LUZ NALLYBE LOZANO DOMINGUEZ	
2	Determinar la muestra a evaluar de acuerdo al análisis efectuado de inversión en el tema objeto de evaluación vig 2017																																	
3	Elaborar el Programa de Auditoría																																	
4	Elaborar el Plan de trabajo																																	
5	Formulación y/o selección de papeles de trabajo																																	
6	Revisión y aprobación programa de auditoría, plan de trabajo y papeles de trabajo en Mesa de trabajo 1																																	
7	FASE DE EJECUCIÓN																																	
8	Desarrollo del Programa de Auditoría																																	
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	Elaboración y entrega informe final y formatos de hallazgos (en caso que aplique)																																	
16	Organización papeles de trabajo y Transmisión																																	

Aprueba: Marcela Meneses López

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

CODIGO M2P5-03

VERSION 1.0