

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

Objetivo de la auditoría

Evaluar la gestión fiscal en coherencia con las políticas, planes y programas del Municipio de Bugalagrande Valle, vigencias fiscales 2017 y 2018.

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.
		Rendición y revisión de la cuenta	Verificar que el Sujeto de Control tenga reportada la totalidad de la contratación de la o las vigencias auditadas en el SECOP.
			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	Planificación de la inversión ambiental del 1%.

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

Componente	Principios	Factores	Variables a evaluar
		Tecnologías de la información (TICS)	Gobierno en Línea
		Planes de Mejoramiento	Cumplimiento del Plan de Mejoramiento y efectividad de los controles y componentes evaluados.
		Control Fiscal Interno	Calidad y efectividad de los controles y componentes evaluados.
Control Financiero	Economía, Eficiencia, Eficacia	Estados contables	Cuentas de los estados contables para emitir una opinión.
		Gestión presupuestal	Elaboración, Aprobación, Modificación y Ejecución.
		Gestión financiera	Indicadores financieros.

- Distribución de los porcentajes de ponderación de los factores:**

Se realizaron los ajustes con el coordinador y el equipo auditor a la matriz de evaluación de la gestión fiscal relacionado con la ponderación de los factores Control de Gestión.

Los factores fueron distribuidos como se evidencia en el siguiente cuadro No. 1 de acuerdo a los valores e importancia entre los otros, en coherencia con el Anexo 2 M2P5- 4 instructivo de la matriz de evaluación de la gestión fiscal:

Tabla No. 1 (Vigencia 2017)

Factor	Ponderación Inicial	Ponderación distribuida	Ponderación Final
Gestión Contractual	0,65	-0,15	0,50
Rendición y revisión de la cuenta	0,02	-	0,02
Legalidad	0,05	+0,15	0,20
Gestión Ambiental	0,05	+0,03	0,08
TICS	0,03	-0,03	0,00
Plan de mejoramiento	0,10	-0,10	0,00
Control Fiscal Interno	0,10	+0,10	0,20
Total	1,00		1,00

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

Tabla No. 1 (Vigencia 2018)

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	+0,03	0,08
Gestión Ambiental	0,05	-	0,05
TICS	0,03	-0,03	0,00
Plan de mejoramiento	0,10	-	0,10
Control Fiscal Interno	0,10	-	0,10
Total	1,00		1,00

De acuerdo a lo señalado en las tablas anteriores, la distribución de la Ponderación para las dos vigencias en estudio (2017 y 2018) quedó como se encuentra en las mismas:

El factor que evalúa las TICS, será objeto de una auditoría especial que se lleva a cabo por la Oficina de Informática. Razón por la cual el porcentaje de la ponderación de dicho factor será distribuido al Control Fiscal Interno para las dos vigencias en estudio.

1. Análisis en Detalle del Ente o Asunto a Auditar

Las últimas Auditorías realizadas al Municipio de Bugalagrande en la vigencia 2017, son las siguientes:

1. Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular vigencia 2017-2018: en la que se levantaron diecinueve (19) hallazgos administrativos de los cuales uno (01) es disciplinario y un (01) sancionatorio por incumplimiento del Plan de Mejoramiento el cual obtuvo una calificación de 71.9% (84,4% en cumplimiento y 68.8% en efectividad), lo cual está por debajo de lo establecido en la Resolución Reglamentaria No.001 de enero 22 de 2016, expedida por la Contraloría Departamental del Valle..
2. Auditoria modalidad especial Cierre fiscal vigencia 2016, no se determinaron hallazgos.

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

Las últimas Auditorías realizadas al Municipio de Bugalagrande en la vigencia 2018, son las siguientes:

1. Auditoria modalidad especial Cierre fiscal vigencia 2017, se evidenció un (01) hallazgo Administrativo.
2. Auditoría Gubernamental Con Enfoque Integral Modalidad Especial Ambiental Calidad del Agua y estado de los sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales en la Zona Rural, vigencia 2017, se evidenciaron seis (06) hallazgos Administrativos, dos (02) disciplinarios y un (01) fiscal por \$14.314.600.

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 (los que apliquen según la modalidad de auditoría).

- Componente Control de Gestión
- Componente Control de Resultados
- 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 de Control de Resultados

Factores: Planes, programas y proyectos

Muestra 2017

Plan de Desarrollo "BUGALAGRANDE AVANZA 2016-2019"

130-19.11

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRADE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

No.	EJE	PROGRAMA	SUBPROGRAMA	No. PROYECTO	VALOR EJECUTADO	CONTRATO No.	VR. CONTRATO
1	DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN DE CALIDAD PARA LA EXCELENCIA	ASISTENCIA ESCOLAR	2016-76113-0020 SERVICIO DE TRANSPORTE A PÓBLACION ESCOLAR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 355.987.718	017-2017	360.260.880
2	DESARROLLO SOCIAL	LA SALUD AVANZA	MEJORAMIENTO DE LA RED PÚBLICA HOSPITALARIA	2017-76113-0001 IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE SANEAMIENTO FISCAL Y FINANCIERO DE LA E.S.E DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 499.524.577	024-2017	499.524.577
3	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE GOBIERNO	SANEAMIENTO CONTABLE Y DE FISCALIZACIÓN TRIBUTARIA	NA	NA	\$ 620.000.000	037-2017	620.000.000
4	DESARROLLO SOCIAL	FOMENTO, DESARROLLO Y PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE.	MASIFICACIÓN DEL DEPORTE	2016-76113-0015 APOYO Y FOMENTO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 190.019.999	038-2017	195.000.000
5	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	SUBSIDIO A LOS SERVICIOS PÚBLICOS	SUBSIDIOS AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2016-76113-0068 SUBSIDIO A LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 296.563.898	055-2017	296.563.898
6	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	SUBSIDIO A LOS SERVICIOS PÚBLICOS	SUBSIDIOS AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2016-76113-0068 SUBSIDIO A LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 383.816.145	056-2017	383.816.145
7	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE GOBIERNO	MODERNIZACIÓN ADMINISTRATIVA	IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL	2016-76113-0089 FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 82.000.000	085-2017	82.000.000
8	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE GOBIERNO	INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL Y DE USO PÚBLICO AL SERVICIO DE LA COMUNIDAD	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ADMINISTRATIVA MUNICIPAL	2016-76113-0016 MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE EDIFICACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 180.033.852	107-2017	180.033.852
9	DESARROLLO ECONÓMICO	VÍAS PARA EL DESARROLLO	MANTENIMIENTO DE VÍAS	2016-76113-0024 MANTENIMIENTO DE VÍAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 119.948.000	095-2017	119.948.000
10	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE GOBIERNO	MODERNIZACIÓN ADMINISTRATIVA	IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL	2016-76113-0055 ADQUISICIÓN, IMPLEMENTACIÓN, SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACIÓN DE PROCESOS FINANCIEROS, DE PLANIFICACIÓN, DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 125.590.700	111-2017	125.590.700
11	DESARROLLO ECONÓMICO	VÍAS PARA EL DESARROLLO	MANTENIMIENTO DE VÍAS	2016-76113-0024 MANTENIMIENTO DE VÍAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 402.204.495	112-2017	402.204.495
12	DESARROLLO SOCIAL	FOMENTO, DESARROLLO Y PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE.	MASIFICACIÓN DEL DEPORTE	2016-76113-0015 APOYO Y FOMENTO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 176.841.135	128-2017	176.841.135
13	DESARROLLO SOCIAL	INFRAESTRUCTURA PARA EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN.	CONSTRUCCIÓN MANTENIMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS	2016-76113-0059 CONSTRUCCION DE CUBIERTA EN ESCENARIO DEPORTIVO DEL BARRIO LA MARIA SEGUNDA ETAPA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	\$ 377.856.073	136-2017	377.856.073
14	DESARROLLO SOCIAL	OFERTA Y MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	PLANES Y PROYECTOS DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	2016-76113-0078 MEJORAMIENTO DE VIVIENDA Y SANEAMIENTO BÁSICO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 18.437.580	150-2017	18.437.580
15	DESARROLLO ECONÓMICO	VÍAS PARA EL DESARROLLO	MANTENIMIENTO DE VÍAS	2016-76113-0024 MANTENIMIENTO DE VÍAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 20.298.345	152-2017	20.298.345

Muestra 2018

Plan de Desarrollo "BUGALAGRADE AVANZA 2016-2019"

130-19.11

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

No.	EJE	PROGRAMA	SUBPROGRAMA	No. PROYECTO	VALOR EJECUTADO	CONTRATO No.	VR. CONTRATO
1	DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN PERTINENTE CON MÁS COBERTURA Y CALIDAD PARA EL DESARROLLO LOCAL	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA	2016-7613-0020 SERVICIO DE TRANSPORTE A POBLACIÓN ESCOLAR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	415.902.803	036-2016	415.907.300
2	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE GOBIERNO	SANEAMIENTO CONTABLE Y DE FISCALIZACIÓN TRIBUTARIA	NA	NA	775.743.944	044-2016	800.000.000
3	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MEJOR SERVICIO DE ACUEDUCTO	MEJORAMIENTO DE LA COBERTURA EN ACUEDUCTOS	2016-7613-0068 SUBSIDIO A LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	373.755.722	056-2016	425.982.938
4	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE BUEN GOBIERNO	REDISEÑO INSTITUCIONAL PARA UNA GERENCIA POR RESULTADOS Y VALOR PÚBLICO.	MODERNIZACIÓN TECNOLÓGICA	2016-7613-0055 ADQUISICIÓN, IMPLEMENTACIÓN, SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACIÓN DE PROCESOS FINANCIEROS, DE PLANIFICACIÓN, DE ADMINISTRACIÓN Y CONTROL, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	130.727.360	103-2016	130.727.360
5	Desarrollo Institucional y de Buen Gobierno	INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL Y DE USO PÚBLICO MEJORADA	MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ADMINISTRATIVA MUNICIPAL	2016-7613-0017 MEJORAMIENTO, CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA INMUEBLE DE USO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	20.680.511	109-2016	20.680.511
6	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MÁS PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE AMENAZAS Y RIESGOS	INFRAESTRUCTURA PARA LA PREVENCIÓN Y PROTECCIÓN	2016-7613-0045 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS, REUBICACIÓN Y EJECUCIÓN DE ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA LA MITIGACIÓN DEL RIESGO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	21.754.703	110-2016	21.754.703
7	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE BUEN GOBIERNO	BUGALAGRANDE MUNICIPIO SEGURO	FORTALECIMIENTO DE LOS ORGANISMOS DE SEGURIDAD DEL ESTADO	2016-7613-0006 FORTALECIMIENTO DE LA SEGURIDAD CIUDADANA Y LA PRESERVACIÓN DEL ORDEN PÚBLICO EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	25.144.908	118-2016	25.144.908
8	DESARROLLO SOCIAL	MÁS ATENCIÓN INTEGRAL A LA POBLACIÓN VÍCTIMA.	TERRITORIO DE PAZ Y ATENCIÓN Y APOYO A LA POBLACIÓN REINSERTADA	2016-7613-0018 ASISTENCIA HUMANITARIA Y ATENCIÓN INTEGRAL A POBLACIÓN DESPLAZADA, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	20.890.000	124-2016	20.890.000
9	DESARROLLO ECONOMICO	VÍAS PARA EL DESARROLLO MEJORADAS.	MANTENIMIENTO DE VÍAS	2016-7613-0004 REPOSICIÓN DE ALCANTARILLADO Y DEMOLICIÓN Y RECONSTRUCCIÓN PAVIMENTO EN CONCRETO, CALLEJÓN LA MARÍA, SECTOR EL POBLADO, CORREGIMIENTO EL OVEJO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, VALLE DEL CAUCA	102.596.800	131-2016	102.596.800
10	DESARROLLO ECONOMICO	VÍAS PARA EL DESARROLLO MEJORADAS.	MANTENIMIENTO DE VÍAS	2016-7613-0024 MANTENIMIENTO DE VÍAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	1.258.109.357	132-2016	1.258.109.357
11	DESARROLLO SOCIAL	MEJOR SALUD PARA LA POBLACIÓN DE BUGALAGRANDE.	MEJORAMIENTO LOCATIVO DE LA RED PÚBLICA HOSPITALARIA	2016-7613-0001 MEJORAMIENTO, CONSTRUCCIÓN, MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	205.186.892	133-2016	205.186.892
12	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MEJOR SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO	2016-7613-0025 CONSTRUCCIÓN Y OPTIMIZACIÓN DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	145.929.112	134-2016	145.929.112
13	DESARROLLO SOCIAL	MÁS ATENCIÓN INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	ATENCIÓN COMPLEMENTARIA DEL ADULTO MAYOR	2016-7613-0007 IMPLEMENTACIÓN CENTROS DÍA Y APOYO A CENTROS DE PROTECCIÓN DEL ADULTO MAYOR DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	132.906.368	136-2016	132.906.368
14	DESARROLLO SOCIAL	MÁS OPORTUNIDADES PARA EL DESARROLLO Y LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE.	CONSTRUCCIÓN MANTENIMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LOS ESPACIOS DEPORTIVOS	2016-7613-0002 CONSTRUCCIÓN PLACA POLIDEPORTIVA CUBIERTA PARA EL CORREGIMIENTO URBES MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	593.510.026	137-2016	623.540.899
15	DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN PERTINENTE CON MÁS COBERTURA Y CALIDAD PARA EL DESARROLLO LOCAL	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA	2016-7613-0054 SUMINISTRO DE COMPLEMENTO ALIMENTARIO A POBLACIÓN ESCOLAR MATRICULADA EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	72.857.400	150-2016	72.891.600
16	DESARROLLO SOCIAL	MÁS OPORTUNIDADES PARA EL DESARROLLO Y DISFRUTE DE ESPACIOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	FOMENTO APOYO, Y DIFUSIÓN DE EVENTOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES	2016-7613-0019 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	485.000.000	167-2016	485.000.000
17	DESARROLLO SOCIAL	MÁS OPORTUNIDADES PARA EL DESARROLLO Y DISFRUTE DE ESPACIOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	FOMENTO APOYO, Y DIFUSIÓN DE EVENTOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES	2016-7613-0019 APOYO Y FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA Y EL ARTE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	64.999.900	169-2016	64.999.900
18	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE BUEN GOBIERNO	REDISEÑO INSTITUCIONAL PARA UNA GERENCIA POR RESULTADOS Y VALOR PÚBLICO.	IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL	2016-7613-0019 CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL EN EL DESARROLLO EFICIENTE DE SUS COMPETENCIAS, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	76.000.000	203-2016	76.000.000
19	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE BUEN GOBIERNO	REDISEÑO INSTITUCIONAL PARA UNA GERENCIA POR RESULTADOS Y VALOR PÚBLICO.	MODERNIZACIÓN TECNOLÓGICA	2016-7613-0023 FORTALECIMIENTO Y PROMOCIÓN DEL USO DE LAS TIC Y DE LA ESTRATEGIA GOBIERNO EN LINEA PARA EL DESARROLLO SOCIAL Y ECONÓMICO DE LA COMUNIDAD DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	55.000.000	204-2016	55.000.000
20	DESARROLLO INSTITUCIONAL Y DE BUEN GOBIERNO	REDISEÑO INSTITUCIONAL PARA UNA GERENCIA POR RESULTADOS Y VALOR PÚBLICO.	IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRAL	2016-7613-0019 CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL EN EL DESARROLLO EFICIENTE DE SUS COMPETENCIAS, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	82.500.000	206-2016	82.500.000
21	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MEJOR CAPACIDAD EN LA ATENCIÓN DE DESASTRES	ATENCIÓN HUMANITARIA DE EMERGENCIAS	2016-7613-0043 ASISTENCIA HUMANITARIA A POBLACIÓN AFECTADA POR EMERGENCIAS Y DESASTRES, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	20.733.125	266-2016	20.733.125
22	DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN PERTINENTE CON MÁS COBERTURA Y CALIDAD PARA EL DESARROLLO LOCAL	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA	2016-7613-0020 SERVICIO DE TRANSPORTE A POBLACIÓN ESCOLAR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	62.559.840	267-2016	70.901.622
23	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MEJOR SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO	2016-7613-0025 CONSTRUCCIÓN Y OPTIMIZACIÓN DE SISTEMAS DE ALCANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	196.637.223	272-2016	196.637.223
24						1	44.124.631
25	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	BUGALAGRANDE CON MEJOR SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	PROTECCIÓN Y CONSERVACIÓN DE ÁREAS ESTRATÉGICAS	2016-7613-0081 CONSERVACIÓN, PROTECCIÓN, RESTAURACIÓN Y APROVECHAMIENTO DE RECURSOS NATURALES, ÁREAS ESTRATÉGICAS Y ECOSISTEMAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	44.124.631	273-2016	44.124.631
26	DESARROLLO SOCIAL	MÁS OPORTUNIDADES PARA EL DESARROLLO Y DISFRUTE DE ESPACIOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES.	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA ARTÍSTICA Y CULTURAL	2016-7613-0082 CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y/O CONSERVACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA ARTÍSTICA Y CULTURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	386.214.409	276-2016	386.214.409
27	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	BUGALAGRANDE CON MEJOR SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO MITIGACIÓN DE GASES EFECTO INVERNADERO (GEI)	2016-7613-0080 IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS Y ACCIONES DE ADAPTACIÓN Y MITIGACIÓN AL CAMBIO CLIMÁTICO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	19.925.579	279-2016	19.925.579
28	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	BUGALAGRANDE CON MEJOR SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	PROTECCIÓN Y CONSERVACIÓN DE ÁREAS ESTRATÉGICAS	2016-7613-0081 CONSERVACIÓN, PROTECCIÓN, RESTAURACIÓN Y APROVECHAMIENTO DE RECURSOS NATURALES, ÁREAS ESTRATÉGICAS Y ECOSISTEMAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	21.780.843	285-2016	21.780.843
29	DESARROLLO SOCIAL	EDUCACIÓN PERTINENTE CON MÁS COBERTURA Y CALIDAD PARA EL DESARROLLO LOCAL	MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD EDUCATIVA	2016-7613-0003 DOTACIÓN A INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	38.473.060	289-2016	38.473.060
30	DESARROLLO AMBIENTAL TERRITORIAL	MÁS PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE AMENAZAS Y RIESGOS	INFRAESTRUCTURA PARA LA PREVENCIÓN Y PROTECCIÓN	2016-7613-0045 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS, REUBICACIÓN Y EJECUCIÓN DE ACCIONES COMPLEMENTARIAS PARA LA MITIGACIÓN DEL RIESGO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	17.859.200	293-2016	17.859.200

2. Componente de Control de Gestión

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

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

Muestra: Gestión Contractual

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se está llevando a cabo al Municipio de Bugalagrande a la Vigencia 2017, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo y funcionamiento.

Se observó que la administración Municipal suscribió 299 contratos por valor de \$9.913.046.943, información rendida por la entidad en RCL, los cuales se encuentran distribuidos en Inversión y funcionamiento.

Se seleccionó 30 contratos como muestra, por valor de \$6.015.631.673 equivalente al 60,7%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo, funcionamiento y otros. Para la selección se tuvo en cuenta como criterio la cuantía y objetos contractuales de acuerdo con los ejes temáticos de mayor impacto social.

Muestra 2017

Contratación Municipio de Bugalagrande Vigencia 2017				
Universeo contratos RCL		Muestra por tipología cifras en \$		
Total No. de Contratos	Valor contratación	Contratos	Tipología	Valor
299	9.913.046.943	0	Compraventa	-
		2	Consultoría y otros	519.789.752
		11	Obras	1.365.690.927
		9	Prestac. Servicios	2.452.577.296
		2	Suministro	119.032.940
		6	Convenios	1.558.540.758
		30	Valor total muestra	6.015.631.673
Fuente: RCL Vigencia 2017				

MUESTRA CONTRACTUAL Vigencia 2017

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

No. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTAS	VALOR	CLASE
1 017-2017	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PUBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	900310720: TRANSPORTES CEILAN SA	350.314.218	Contrato de Prestación de Servicios
2 024-2017	Aunar esfuerzos para contribuir al saneamiento de pasivos laborales del Hospital San Bernabé ESE, que permita garantizar de la prestación de servicios a la población del Municipio de Bugalagrande, conforme al anexo 1 que hace parte integral del presente convenio	891900650: HOSPITAL SAN BERNABE DE BUGALAGRANDE E.S.E.	499.524.577	Atípicos
3 037-2017	TRANSFERIR AL CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE BUGALAGRANDE, LOS RECURSOS RECAUDADOS POR CONCEPTO DE LA SOBRETASA BOMBERIL, EN CUMPLIMIENTO DEL APOYO DE QUE TRATA LOS ACUERDOS MUNICIPALES No. 007 DE FEBRERO 17 DE 1997; No. 061 DE DICIEMBRE 11 DE 1997 Y EL No. 080 DE MAYO 26 DEL 2003, Y CUMPLIR CON LA LEY 1575 DE 2012 Y 1523 DE 2012 CON EL FIN DE AUNAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS, FINANCIEROS Y OPERATIVOS PARA DESARROLLAR MECANISMOS DE GESTIÓN TENDIENTES A LA PREVENCIÓN Y CONTROL DE INCENDIOS, INUNDACIONES Y DEMÁS CALAMIDADES CONEXAS	891900804: CUERPO DE BOMBEROS VOL. DE BUGALAGRANDE	620.000.000	Convenios
4 038-2017	PROMOCIONAR Y MASIFICAR LA PRACTICA DEL DEPORTE EN GRUPOS DE FORMACIÓN DEPORTIVA EN LAS DISCIPLINAS DE BALONCESTO ZONA URBANA, FUTBOL MASCULINO ZONA URBANA, VOLEIBOL ZONA URBANA, TAEKWONDO ZONA URBANA AJEDREZ ZONA URBANA, TEJO ZONA URBANA, PATINAJE EN LA ZONA URBANA, BEISBOL EN LA ZONA URBANA; FUTBOL FEMENINO EN LA ZONA URBANA, Y ADEMÁS DE ACTIVIDAD FISICA Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE PARA FOMENTAR EL DEPORTE FORMATIVO Y COMPETITIVO CON ÉNFASIS ESPECIAL EN LA NIÑEZ Y LA JUVENTUD EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE	800234973: CORP RECR POPULAR BUGALAGRANDE	195.000.000	Convenios
5 055-2017	GARANTIZAR LA TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS DEL ORDEN MUNICIPAL A TRAVÉS DEL FSRI, TENDIENTES AL OTORGAMIENTO DE SUBSIDIO A LA DEMANDA DEL SERVICIO PÚBLICO DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE LOS USUARIOS DE LOS ESTRATOS 1, 2 Y 3 DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE -, VALLE, PARA LA VIGENCIA 2017	890399032: SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA ESP ACUAVALLE S.A. ESP	296.563.898	Convenios
6 056-2017	GARANTIZAR LA TRANSFERENCIA DE LOS SUBSIDIOS A TRAVÉS DEL FONDO DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCIÓN DE INGRESOS- FSRI; SUSCRITO ENTRE EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE Y LA EMPRESA PROACTIVA DE SERVICIOS S.A. E.S.P., TENDIENTES AL OTORGAMIENTO DE SUBSIDIO A LA DEMANDA DEL SERVICIO PÚBLICO DOMICILIARIO DE ASEO DE LOS USUARIOS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE PARA LA VIGENCIA 2017	805015900: PROACTIVA	362.937.187	Contrato de Prestación de Servicios
7 085-2017	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS TÉCNICOS, ECONÓMICOS Y HUMANOS PARA REALIZAR LA IMPLEMENTACIÓN, DESARROLLO Y CONTROL DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA – SIGAB – PARA LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE. FASE II	900223146: CORPORACION CRECES	82.000.000	Convenios
8 107-2017	SERVICIO DE MANTENIMIENTO, ASEO DE EDIFICIOS ADMINISTRATIVOS Y MANTENIMIENTO INTEGRAL DE ZONAS VERDES DE LOS PARQUES ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, VALLE DEL CAUCA	800127061: SEBUGALAGRAN DE LTDA	180.033.852	Contrato de Prestación de Servicios
9 095-2017	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA EL PARQUE AUTOMOTOR UTILIZADO EN EL MANTENIMIENTO DE VIAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA Y SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL VEHICULO DEL DESPACHO DEL ALCALDE, PARA SUS DESPLAZAMIENTOS, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	94355775: ESTACION TERPEL ANDALUCIA	100.595.360	Suministro

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

10	111-2017	PRESTACIÓN DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS Y PROFESIONALES PARA LA ACTUALIZACIÓN, SOPORTE, MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE INTEGRADO V6 ADEMÁS DE LA ASESORIA ACOMPAÑAMIENTO EN LA TRANSICIÓN CONTABLE NIIF, FUNCIONAMIENTO MÓDULOS INACTIVOS, ACTUALIZACIÓN INVENTARIO CATASTRAL Y DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN COMPONENTES WEB DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE	811042864: SINAP S.A.S	125.590.700	Contrato de Prestación de Servicios
11	112-2017	REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES OPERACIÓN Y CONDUCCIÓN PARA VEHÍCULOS DEL MUNICIPIO PARA MANTENIMIENTO DE VÍAS, ACTIVIDADES DE APOYO ADMINISTRATIVO Y MENSAJERÍA, Y ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO DE VÍAS MEDIANTE CAMINEROS EN LA ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	6197745: BENITEZ MARMOLEJO ANTONIO JOSE	402.204.495	Contrato de Prestación de Servicios
12	128-2017	FOMENTAR, PROMOCIONAR Y MASIFICAR LA PRÁCTICA DEL DEPORTE A TRAVÉS DE GRUPOS DE FORMACIÓN DEPORTIVA EN LAS DISCIPLINAS DE BALONCESTO EN EL CORREGIMIENTO CEILAN, LA DISCIPLINA DE FÚTBOL MASCULINO Y FEMENINO EN LOS CORREGIMIENTOS DE CEILAN, GALICIA, PAILA ARRIBA, URIBE, OVERO SECTOR LA MARIA Y SECTOR EL POBLADO, EL GUAYABO, SAN ANTONIO, MESTIZAL Y CHORRERAS Y LAS VEREDAS DE JIGUALES, LAGUNILLA, SAN ISIDRO BAJO Y ALTO, EL PLACER, EL ROCÍO, ALTO BONITO, LA ESMERALDA, LA PRIMEVERA, EL PORVENIR Y CHICORAL, ZONA RURAL DEL MUNICIPIO CON EL FIN DE PROMOVER EL DEPORTE FORMATIVO Y COMPETITIVO CON ÉNFASIS ESPECIAL EN LA NIÑEZ, JUVENTUD, ADEMÁS DE FOMENTAR Y PROMOCIONAR LA ACTIVIDAD FÍSICA PARA ADULTOS COMO PARTE DE UN ESTILO DE VIDA SALUDABLE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	800234973: CORP RECR POPULAR BUGALAGRANDE	176.841.135	Convenios
13	136-2017	CONSTRUCCIÓN DE CUBIERTA EN ESCENARIO DEPORTIVO LA MARÍA ETAPA 2 DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	901081376: CONSORCIO CUBIERTA LA MARIA	377.856.073	Contrato de Obra
14	150-2017	SUMINISTRO DE MATERIALES PARA MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	900250766: FERRO INDUSTRIAL DEL PACÍFICO LTDA	18.437.580	Suministro
15	152-2017	REPARCHEO EN PAVIMENTO ASFÁLTICO EN DIFERENTES ZONAS URBANAS, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	9007205789: ARGINSAS	20.298.345	Contrato de Obra
16	142-2017	REALIZACIÓN DE LAS ACCIONES DE SALUD PÚBLICA SEGÚN EL PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS (PIC) DEL EJE PROGRAMÁTICO SALUD PÚBLICA DEL PLAN TERRITORIAL DE SALUD DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE-VALLE VIGENCIA 2017	891900650: HOSPITAL SAN BERNABE DE BUGALAGRANDE E.S.E.	188.135.725	Convenios
17	153-2017	OBRAS DE MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LAS OFICINAS DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA MUNICIPAL, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA Y ADECUACIÓN DE INFRAESTRUCTURA ESCUELITA "GLOBITOS DE COLORES" MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE	6288774: REYES ECHEVERRY ALBERTO	94.572.712	Contrato de Obra
18	161-2017	CONSTRUCCIÓN MURO EN GAVIÓN SECTOR PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL CORREGIMIENTO DE CEILAN DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	14889567: ARZAYUS AYORA DANILO	71.509.099	Contrato de Obra
19	179-2017	REALIZACIÓN DE EVENTOS ARTÍSTICOS Y CULTURALES DENTRO DE LAS XXXV FIESTAS DEL RETORNO A CELEBRARSE DEL 17 AL 21 DE AGOSTO DE 2017 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	98507061: AGUDELO AREIZA FRANCISCO LUIS	485.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
20	199-2017	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO PARA LA ORGANIZACIÓN Y LOGÍSTICA PARA LA REALIZACIÓN DE LOS DIVERSOS EVENTOS LOS DÍAS 11, 12, 16, 17, 18, 19, 20 Y 21 DE AGOSTO DE 2017, A LLEVARSE ACABO, EN EL MARCO DE LA CELEBRACIÓN DE LAS FIESTAS XXXV DEL RETORNO 2017 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, VALLE DEL CAUCA	6197745: BENITEZ MARMOLEJO ANTONIO JOSE	205.916.780	Contrato de Prestación de Servicios

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRADE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

21	250-2017	INTERVENTORIA TÉCNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, FUNCIONAMIENTO DE LAS SEDES EDUCATIVAS ANTONIO NARIÑO CORREGIMIENTO DE CHORRERAS, DIEGO RENGIFO SALAZAR SEDE SAN MARTIN VEREDA DEL PLACER, JUAN XXIII VEREDA EL ROCIO, JULIO ARBOLEDA VEREDA EL TETILLAL Y JULIÁN URIBE URIBE DEL CORREGIMIENTO DE URIBE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; ADECUACION COMO PARTE DE LA IMPLEMENTACION DEL CENTRO VIDA UBICADO EN EL CORREGIMIENTO DE CEILAN MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION PARQUE EL JARDIN MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION OBRAS COMPLEMENTARIAS CENTRO DE INTEGRACION CIUDADANA CIC, BARRIO LOS MARMOLES, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE; ADECUACION DE INFRAESTRUCTURA DE LA ALCALDIA DE BUGALAGRADE, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	16804000: REYES GALVIS MARIO ALEJANDRO	20.265.175	Contrato de Consultoría
22	209-2017	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	900310720: TRANSPORTES CEILAN SA	278.280.064	Contrato de Prestación de Servicios
23	254-2017	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, FUNCIONAMIENTO DE LAS SEDES EDUCATIVAS ANTONIO NARIÑO CORREGIMIENTO DE CHORRERAS, DIEGO RENGIFO SALAZAR SEDE SAN MARTIN VEREDA DEL PLACER, JUAN XXIII VEREDA EL ROCIO, JULIO ARBOLEDA VEREDA EL TETILLAL Y JULIÁN URIBE URIBE DEL CORREGIMIENTO DE URIBE EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; ADECUACION COMO PARTE DE LA IMPLEMENTACION DEL CENTRO VIDA UBICADO EN EL CORREGIMIENTO DE CEILAN MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION PARQUE EL JARDIN MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION OBRAS COMPLEMENTARIAS CENTRO DE INTEGRACION CIUDADANA CIC, BARRIO LOS MARMOLES, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE; ADECUACION DE INFRAESTRUCTURA DE LA ALCALDIA DE BUGALAGRADE, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	16724003: ASPRILLA CARDENAS JOSE ULISES	459.680.045	Contrato de Obra
24	266-2017	OBRAS DE DESCOLMATACION EN EL RIO BUGALAGRADE SECTORES BARRIOS VILLA ISABELA, LA PLANTA, Y SECTOR PUENTE CARRERA 5 ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	16306978: GALLEGO ESPINAL CARLOS EDILSON	20.264.150	Contrato de Obra
25	271-2017	MANTENIMIENTO DE TRES (03) KILOMETROS DE LA VIA QUE CONDUCE DEL SECTOR DE PATIO BONITO A LA VEREDA EL ROCIO, CORREGIMIENTO DE CHORRERAS, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	6288774: REYES ECHEVERRY ALBERTO	15.762.888	Contrato de Obra
26	274-2017	OBRAS COMPLEMENTARIAS CENTRO DE INTEGRACION CIUDADANA-CIC, CORREGIMIENTO DE PAILA ARRIBA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, OBRAS DE MEJORAMIENTO Y ADECUACION DE INFRAESTRUCTURA DEL COMANDO DE LA POLICIA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, OBRAS DE MEJORAMIENTO Y ADECUACION DE INFRAESTRUCTURA DE LA ESCUELA SAN JOSE MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	900385067: HT&T PROYECTOS Y CONSTRUCCION ES SAS	174.065.242	Contrato de Obra
27	275-2017	CONSTRUCCION Y REPOSICION ACUEDUCTO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS CORREGIMIENTO CEILAN LA COLONIA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE Y CONSTRUCCION REHABILITACION Y/O AMPLIACION ALCANTARILLADOS BARRIO BRISAS DEL RIO Y CALLE 7 CON CARRERA 8 MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	6499956: TASCON LOZANO ALEX JUAN PABLO	90.580.936	Contrato de Obra
28	277-2017	CONSTRUCCION EN MUROS GAVION VIA CEILAN CAMPO ALEGRE ZONA RURAL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	800081973: TECQUINIAGUAS LTDA	20.497.100	Contrato de Obra

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

29	284-2017	REALIZACION DE EVENTOS ARTISTICOS Y CULTURALES CON LA PRESENTACION ARTISTICA DE LA AGRUPACION DE MUSICA TROPICAL EL CUARTETO IMPERIAL, PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA POPULAR LOS VISCONTIS DE COLOMBIA, PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA SALSA DEL CANTANTE REY CALDERON Y SU ORQUESTA, PRESENTACION ARTISTICA DE MUSICA POPULAR DEL CANTANTE JUNIOR POSADA, PRESENTACION ARTISTICA DEL CANTANTE RUDY ARIAS Y SU ORQUESTA Y LA PRESENTACION ARTISTICA DEL CANTANTE SANDRO DE AMERICA DE "YO ME LLAMO" DENTRO DE LAS FIESTAS TRADICIONALES DEL CAFÉ EN EL CORREGIMIENTO DE CEILAN Y LAS FIESTAS DEL CAMPESINO EN EL CORREGIMIENTO DE OVEJO SECTOR LA MARIA A CELEBRARSE LOS DIAS 11 Y 12 DE NOVIEMBRE DE 2017 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	98507061: AGUDELO AREIZA FRANCISCO LUIS	62.300.000	Contrato de Prestación de Servicios
30	301-2017	MANTENIMIENTO DE TRES (03) KILOMETROS DE LA VIA QUE CONDUCE DE LA VEREDA LA ESMERALDA AL CORREGIMIENTO DE CEILAN, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	16724003: ASPRILLA CARDENAS JOSE ULISES	20.604.337	Contrato de Obra
Total del Valor de la Muestra:				6.015.631.673	

Para la auditoria Regular con Enfoque Integral que se está llevando a cabo al Municipio de Bugalagrande a la Vigencia 2018, se seleccionó la muestra de la Contratación conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo y funcionamiento.

Se observa que la administración Municipal suscribió 264 contratos por valor de \$11.107.052.918 información rendida por la entidad en RCL, los cuales se encontraban distribuidos en Inversión y funcionamiento.

Se seleccionó 30 contratos como muestra, por valor de \$5.924.158.863 equivalente al 53,3%, conforme a los proyectos del Plan de Desarrollo, funcionamiento y otros. Para la selección se tuvo en cuenta como criterio la cuantía y objetos contractuales de acuerdo con los ejes temáticos de mayor impacto social.

Muestra 2018

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

Contratación Municipio de Bugalagrande Vigencia 2018				
Universo contratos RCL		Muestra por tipología cifras en \$		
Total No. de Contratos	Valor contratación	Contratos	Tipología	Valor
264	11.107.052.918	1	Compraventa	38.473.060
		1	Consultoría y otros	485.000.000
		11	Obras	2.674.612.552
		12	Prestac. Servicios	1.586.478.378
		4	Suministro	439.594.873
		1	Convenios	700.000.000
		30	Valor total muestra	5.924.158.863
Fuente: RCL Vigencia 2018				

Muestra Contractual Vigencia 2018					
	N. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISTAS	VALOR	CLASE
1	036-2018	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	900310720: TRANSPORTES CEILAN SA	415.907.300	Contrato de Prestación de Servicios
2	044-2018	TRANSFERIR AL CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE BUGALAGRANDE, LOS RECURSOS RECAUDADOS POR CONCEPTO DE LA SOBRETASA BOMBERIL, EN CUMPLIMIENTO DEL APOYO DE QUE TRATA LOS ACUERDOS MUNICIPALES No. 007 DE FEBRERO 17 DE 1997; No. 061 DE DICIEMBRE 11 DE 1997 Y EL No. 080 DE MAYO 26 DEL 2003, Y CUMPLIR CON LA LEY 1575 DE 2012 Y 1523 DE 2012 CON EL FIN DE AUNAR ESFUERZOS ADMINISTRATIVOS, TÉCNICOS, FINANCIEROS Y OPERATIVOS PARA DESARROLLAR MECANISMOS DE GESTIÓN TENDIENTES A LA PREVENCIÓN Y CONTROL DE INCENDIOS, INUNDACIONES Y DEMÁS CALAMIDADES CONEXAS	891900804: CUERPO DE BOMBEROS VOL. DE BUGALAGRANDE	700.000.000	Convenios
3	055-2018	TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS DEL ORDEN MUNICIPAL A TRAVÉS DEL FSRI, TENDIENTES AL OTORGAMIENTO DE SUBSIDIO A LA DEMANDA DEL SERVICIO PÚBLICO DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE LOS USUARIOS DE LOS ESTRATOS 1, 2 Y 3 DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE -, VALLE, PARA LA VIGENCIA 2018	890399032: SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA ESP ACUAVALLE S.A. ESP	425.982.938	Contrato de Prestación de Servicios
4	103-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS Y PROFESIONALES PARA LA ACTUALIZACIÓN, SOPORTE Y MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE INTEGRADO V6 ADEMÁS DEL ACOMPAÑAMIENTO EN LA TRANSICIÓN CONTABLE A NICSP, EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE	811042864: SINAP S.A.S	130.727.360	Contrato de Prestación de Servicios

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRADE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

5	109-2018	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO INTEGRAL DE ZONAS VERDES Y DE LOS PARQUES DE LA ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, VALLE DEL CAUCA	800127061: SEBUGALAGRADE LTDA	20.680.511	Contrato de Prestación de Servicios
6	110-2018	OBRAS DE DESCOLMATACION Y PREVENCIÓN DE INUNDACIONES DEL RIO CORREGIMIENTO DE PAILA ARRIBA MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	16360978: GALLEGOS ESPINAL CARLOS EDINSON	21.754.703	Contrato de Obra
7	118-2018	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA: EL PARQUE AUTOMOTOR UTILIZADO EN EL MANTENIMIENTO DE VIAS DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE, EL VEHICULO DEL DESPACHO DEL ALCALDE PARA SUS DESPLAZAMIENTOS, VEHICULOS DEL EJERCITO NACIONAL Y VEHICULOS DE LA FUERZA PUBLICA (POLICIA EN SUS ESPECIALIDADES, CTI) QUE APOYAN ACTIVIDADES DE SEGURIDAD, EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	943557755: LORZA PEDRO	212.906.905	Suministro
8	124-2018	CONTRATACION DE SUMINISTRO DE MERCADOS PARA LA POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE DESPLAZAMIENTO Y VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE.	29306152: MARMOLEJO AGUDELO CLAUDIA ELENA	20.890.000	Suministro
9	131-2018	INTERVENTORIA TECNICA, ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y AMBIENTAL REPOSICION DE ALCANTARILLADO Y DEMOLICION Y RECONSTRUCCION PAVIMENTO CONCRETO, CALLEJON LA MARIA, SECTOR EL POBLADO, CORREGIMIENTO EL OVERO, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	31289578: ROMERO PULECIO MYRIAM	92.596.800	Contrato de Obra
10	132-2018	REPOSICION DE ALCANTARILLADO Y DEMOLICION Y RECONSTRUCCION PAVIMENTO CONCRETO, CALLEJON LA MARIA, SECTOR EL POBLADO, CORREGIMIENTO EL OVERO, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	901169471: CONSORCIO OBRAS OVERO 2018	1.077.983.722	Contrato de Obra
11	133-2018	OBRAS DE CONSTRUCCION Y REMODELACION ENTRO DE SALUD CORREGIMIENTO CEILAN MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	6288774: REYES ECHEVERRY ALBERTO	205.186.892	Contrato de Prestación de Servicios
12	134-2018	OBRAS DE CONSTRUCCION ALCANTARILLADO PREDIO PORVENIR CORREGIMIENTO DE CEILAN, MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	6288774: REYES ECHEVERRY ALBERTO	145.929.112	Contrato de Obra
13	136-2018	SERVICIO DE ALIMENTACION (DESAYUNOS, ALMUERZOS Y REFRIGERIOS) DESTINADO A 28 ADULTOS MAYORES QUE HACEN PARTE DEL PROGRAMA CENTRO DIA UBICADO EN EL CORREGIMIENTO DE CEILAN ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA DANDO CUMPLIMIENTO A LA LEY 1276 DE 2009	900034686: FUN PRODES COM ACCION POR COL	132.906.368	Suministro
14	137-2018	CONSTRUCCION PLACA POLIDEPORTIVA CUBIERTA PARA EL CORREGIMIENTO URIBE MUNICIPIO DE BUGALAGRADE	901175239: CONSORCIO BUGALAGRADE	623.540.899	Contrato de Obra
15	150-2018	SUMINISTRO DE ALIMENTACION ESCOLAR (COMPLEMENTO ALIMENTARIO) MODALIDAD RACION INDUSTRIALIZADA PARA LA ATENCION DE 1112 ESTUDIANTES PERTENECIENTES A LOS GRADOS OCTAVOS, NOVENOS, DECIMOS Y ONCES DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PUBLICAS UBICADAS EN LA ZONA URBANA Y RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	94356808: GONZALEZ CAICEDO JESUS HERNAN	72.891.600	Suministro
16	167-2018	REALIZACIÓN DE EVENTOS ARTÍSTICOS Y CULTURALES DENTRO DE LAS XXXVI FIESTAS DEL RETORNO A CELEBRARSE DEL 16 AL 20 DE AGOSTO DE 2018 EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRADE VALLE DEL CAUCA	98507061: AGUDELO AREIZA FRANCISCO LUIS	485.000.000	Atípicos

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

17	189-2018	SERVICIO DE ADECUACION, INSTALACION Y ALQUILER DE EQUIPOS DE SONIDO, ILUMINACION, VIDEO, PANTALLAS LED, CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION, EFECTOS, TECHO, TARIMA, SOBRE TARIMA, CAMERINO, DEMAS ESTRUCTURAS, INCLUIDO GENERADOR ELECTRICO, PARA LOS DIFERENTES EVENTOS, ACTIVIDADES, ACTOS CULTURALES, PROTOCOLARIOS Y PRESENTACIONES, A REALIZARSE LOS DIAS 16, 17, 18, 19 Y 20 DE AGOSTO DE 2018 EN LA TARIMA PRINCIPAL DEL PARQUE SIMÓN BOLIVAR, EN LAS XXXVI FIESTAS DEL RETORNO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE	14897081: ARIAS GONZALEZ JHON AUDRIFE	64.999.900	Contrato de Prestación de Servicios
18	203-2018	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS TECNICOS ECONOMICOS Y HUMANOS PARA REALIZAR LA FORMACION, DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA	901100455: RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR	76.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
19	204-2018	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS TECNICOS, ECONOMICOS Y HUMANOS PARA REALIZAR LA FORMACIÓN, DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN ESTRATEGICO DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION - PETI Y EL MAPA DE RUTA DE LA ESTRATEGIA DE GOBIERNO EN LINEA - GEL. GOBIERNO DIGITAL (DECRETO 1008 DE 2018 LINEAMIENTOS DE LA POLITICA GOBIERNO DIGITAL, LEY 1712 DE 2014 DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA Y LA LEY 1757 DE 2015 DE PARTICIPACION CIUDADANA) PARA LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DEL BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA	901100455: RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR	55.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
20	206-2018	AUNAR ESFUERZOS Y RECURSOS TECNICOS, ECONOMICOS Y HUMANOS PARA REALIZAR LA FORMACIÓN, DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN . MIPG (FASE I) EN LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE, EN CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 1499 DE 2017	901100455: RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR	82.500.000	Contrato de Prestación de Servicios
21	265-2018	SUMINISTRO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION PARA LA REPARACIÓN DE VIVIENDAS AFECTADAS POR VENDAVAL	900250766: FERRO INDUSTRIAL DEL PACIFICO LTDA	20.733.125	Contrato de Prestación de Servicios
22	267-2018	SERVICIO DE TRANSPORTE ESCOLAR DE LOS ALUMNOS MATRICULADOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS PERTENECIENTES A POBLACIÓN CON LIMITACIONES DE TRANSPORTE PARA ACCEDER A LA EDUCACIÓN DE LA ZONA RURAL PLANA Y MONTAÑOSAS MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA.	900310720: TRANSPORTES CEILAN SA	70.901.152	Contrato de Prestación de Servicios

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

23	272-2018	CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS ALCANTARILLADO RESIDUAL Y DE AGUAS LLUVIAS EN EL BARRIO CAÑAVERAL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA; OBRAS DE LIMPIEZA Y DESCOLMATACION DE ACEQUIAS, CANALES DE AGUAS LLUVIAS, SUMIDEROS Y OBRAS DE ARTE PARA LA PREVENCIÓN DE INUNDACIONES EN LOS SECTORES OVERO, URIBE, ZONA URBANA Y RURAL PLANA DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA; SEGUNDA ETAPA PARA LA CONSTRUCCION Y TERMINACION DEL TANQUE ACUEDUCTO VEREDA EL ROCIO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DE INSTALACION DE TUBERIA Y CONSTRUCCION BOCATOMA MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE; CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE LOS ACUEDUCTOS GUAYABO, MESTIZAL Y SAN ANTONIO MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION DE LA RED DE ACUEDUCTO SECTOR LOS CUCOS CORREGIMIENTO DE SAN ANTONIO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	6499956: TASCON LOZANO ALEX JUAN PABLO	196.637.223	Contrato de Obra
24	1	CONSTRUCCION DE AISLAMIENTO DE PREDIOS DE CONSERVACION DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE EN LA VEREDA LA ESMERALDA (SECTOR LAS VIOLETAS), CORREGIMIENTO DE CEILAN, DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	900385067: HT&T PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SAS	44.124.631	Contrato de Obra
25	273-2018	CONSTRUCCION DE AISLAMIENTO DE PREDIOS DE CONSERVACION DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE EN LA VEREDA LA ESMERALDA (SECTOR LAS VIOLETAS), CORREGIMIENTO DE CEILAN, DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	900385067: HT&T PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SAS	44.124.631	Contrato de Obra
26	276-2018	BUGALAGRANDE requiere CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, FUNCIONAMIENTO DE LAS SEDES EDUCATIVAS INSTITUCION EDUCATIVA ANTONIO NARIÑO SEDE MARIA INMACULADA, ESCUELA CAMILO TORREZ CORREGIMIENTO DE MESTIZAL, INSTITUCION EDUCATIVA ANTONIO NARIÑO SEDE CRISTOBAL COLON CORREGIMIENTO SAN ANTONIO, ESCUELA MANUELA BELTRAN CORREGIMIENTO EL GUAYABO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA; MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y OBRAS COMPLEMENTARIAS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DE LA CASA DE LA CULTURA EN EL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA; CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y OBRAS DE ADECUACION, EN LOS EDIFICIOS RAFAEL AREAS, CONCEJO MUNICIPAL Y ALCALDIA MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE, DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA; MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE USO PUBLICO ADECUACION DE PARQUE EXISTENTE MEDIANTE LA CONSTRUCCION DE AREA BIOSALUDABLE EN EL PARQUE DEL SECTOR EL OVERO DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	900385067: HT&T PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SAS	386.214.409	Contrato de Obra
27	279-2018	CONSTRUCCION DE BIODIGESTORES EN LA ZONA RURAL MONTAÑOSA COMO MEDIDA DE MITIGACION AL CAMBIO CLIMATICO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	94368930: LUNA FLOREZ JAVIER FERNANDO	19.925.579	Contrato de Obra

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

28	285-2018	MANTENIMIENTO DEL ESPEJO DE AGUA DEL HUMEDAL EL PITAL, CORREGIMIENTO DE SAN ANTONIO, MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA.	821001452: FUNDACION ECOLOGICA GUABINEROS	21.780.843	Contrato de Obra
29	289-2018	DOTACION DE MOBILIARIO ESCOLAR PARA GARANTIZAR LA EDUCACIÓN INICIAL DE LOS NIÑOS DE 4 A 5 AÑOS DE LA SEDE EDUCATIVA SAN JOSÉ DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA ANTONIO NARIÑO, CON RECURSOS DEL CONPES 3887 DE 2017 Y DOTACION DE MOBILIARIO ESCOLAR PARA LAS CUATRO INSTITUCIONES EDUCATIVAS OFICIALES DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA	900581241: SERVICIOS PROFESIONALES S.A.S.	38.473.060	Compra venta
30	293-2018	ERRADICACION, PODA INTENSIVA Y CICATRIZACION DE ARBOLES QUE REPRESENTAN RIESGO DE CONFORMIDAD CON LA LEY 1523 DE 2012, EN ZONA URBANO Y ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE VALLE DEL CAUCA.	83057673: PIMENTEL BEDOYA CARLOS HERNANDO	17.859.200	Contrato de Prestación de Servicios
Total Valor de la muestra:				5.924.158.863	

3. Componente de Control Financiero

Factores: Estados contables, gestión presupuestal y gestión financiera.

Vigencia 2017

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIAS 2017		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
ACTIVO	EFECTIVO	DEP. Instituciones financieras cuentas. corrientes
		cuentas de ahorro
	Rentas por Cobrar	vigencia actual
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
		sobretasa a la gasolina
	Propiedad planta y equipo	terrenos
		Edificaciones
		Depreciación Acumulada
PASIVOS	Operaciones de crédito público	Deuda pública
PATRIMONIO	Hacienda Pública	CAPITAL FISCAL
INGRESOS	Ingresos fiscales	tributarios

PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018

GASTOS	De Admón.	sueldos y salarios
---------------	-----------	--------------------

FACTOR GESTIÓN FINANCIERA	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE VIGENCIA 2017	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Endeudamiento, Dependencia transferencia, Ley 617
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE VIGENCIA 2017	
PRESUPUESTO	VARIABLES
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos	Variaciones definitivos
	Variaciones ejecutados
	Índice de cumplimiento
	Elaboración
	Aprobación
	Modificación
	Ejecución

Vigencia 2018

FACTOR ESTADOS CONTABLES		
ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE		
MUESTRA CONTABLES GRUPOS SELECCIONADOS VIGENCIAS 2018		
CLASE	GRUPO	Cuentas - Subcuentas
ACTIVO	EFECTIVO	DEP. Instituciones financieras cuentas. corrientes
		cuentas de ahorro
	Rentas por Cobrar	vigencia actual
		Impuesto Predial
		industria y Comercio
		sobretasa a la gasolina
	Propiedad planta y equipo	terrenos
		Edificaciones
		Depreciación Acumulada

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

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 BUGALAGRANDE VIGENCIA 2018	
Proceso	Indicadores
Indicadores Financieros	Liquidez, Solvencia, Endeudamiento, Dependencia transferencia, Ley 617
FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL	
GRUPO SELECCIONADO ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUGALAGRANDE VIGENCIA 2018	
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 Quejas Derechos de Petición y Denuncias

- Evaluar las quejas, derechos de petición y denuncias que se alleguen al proceso auditor durante la etapa de planeación.

4.2 Otras Actuaciones y Asuntos Relevantes

- En la muestra a auditar, tener en cuenta los aspectos referenciados por la auditoria General de la República respecto de:

Evaluación de la contratación, considerando aspectos como:

**PLAN DE TRABAJO
AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE - VALLE DEL CAUCA
VIGENCIAS 2017-2018**

- Modalidad Directa.
- Contratación con sociedades anónimas simplificadas - SAS, universidades, sindicatos, cooperativas, entidades sin ánimo de lucro (Decreto 092 de 2017), y resguardos indígenas.
- Obra pública.
- Convenios interadministrativos y de asociación.
- Evaluación de cumplimiento de la ley de garantías electorales (Ley 996 de 2005), y las directrices impartidas al respecto por las diferentes autoridades, en especial las expedidas por el Consejo de Estado, la Función Pública, Procuraduría, Registraduría y Colombia Compra Eficiente.
- Evaluación a la contratación realizada durante la vigencia auditada, respecto al programa de alimentación escolar PAE.
- Verificar si la entidad cuenta con Comités de Conciliación Judicial, y si se encuentra en funcionamiento.
- Verificar y evaluar las inversiones de los recursos del crédito año 2017 y 2018 (si los hubiere), su utilización y los intereses corrientes y posibles intereses de mora a fin de establecer su impacto sobre la situación financiera.
- Verificar el cumplimiento del art 73 de la Ley 1474 de 2011 y su reglamentación en sus aspectos formal y sustancial - Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano.
- Evaluar el cumplimiento de la Ley 1437 de 2011 y sus modificaciones.
- Demandas y sentencias en contra del ente auditado.
- Evaluar la efectividad de los procedimientos aplicados en los cobros persuasivos y coactivos de la entidad.

