

145 -19.11

ANEXO 07

PLAN DE TRABAJO

o

Auditorías Modalidad Especial Ambiental sobre la calidad del agua y estado de los Sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales en Zonas Rurales Municipio de Restrepo-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 Restrepo, 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 Restrepo 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 10 veredas del Municipio de Restrepo, 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 los sectores de agua potable, saneamiento básico y medio ambiente fue de **\$ 959.004.319**

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 **\$ \$609.039.305**, la cual corresponde al 67% de la inversión total del municipio en los sectores de agua potable, saneamiento básico y medio ambiente.

En los siguientes cuadros se anexa la inversión total ambiental y la muestra seleccionada que es objeto de auditoría:

Alcaldía Municipal Restrepo Valle del Cauca				
Inversión Ambiental vigencia 2017				
SERVICIO PUBLICO Y AGUA POTABLE				
Agua Potable y Saneamiento Básico para Mejora la Calidad de Vida				
Sector/Programa/Proyecto	Presupuesto definitivo	Presupuesto ejecutado	% Ejecución	Fuente de Financiación
Acueducto				
Subsidio de acueducto	135.847.289	108.674.171	80%	SGP
Mejoramiento, mantenimiento y construccion de los acueductos veredales	33.254.839	33.205.557	100%	SGP- R. BCE
Alcantarillado				
Subsidio de alcantarillado	159.953.488	157.783.219	99%	SGP
Fortalecimiento de la PTAR - mantenimiento y mejoramiento	49.147.382	47.815.179	97%	SGP.SB.
Construccion o instalacion de sistemas de tratamiento de aguas residuales (mantenimiento de pozos septicos)	48.941.001	48.921.037	100%	SGP.SB. - RB
Aseo				
Subsidio de aseo	177.823.604	154.425.807	87%	SGP
Estudio de optimizacio y restaurac. Actual PMIRS	81.500	81.500	100%	SGP.SB.-
Actualizacion e implementacion de el plan de gestion integral de residuos solidos PGRS	16.480.000	16.480.000	100%	SGP.SB.-
Alumbrado Publico				
Mantenimiento preventivo, correctivo y ampliación alumbrado publico	335.991.849	335.991.849	100%	
Sub total	957.520.952	903.378.319	94%	
SECTOR PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES				
Sector/Programa/Proyecto	Presupuesto definitivo	Presupuesto ejecutado	% Ejecución	Fuente de Financiación
Implementacion del plan municipal de gestion del riesgo y estrategia municipal..	24.370.000	24.370.000	100%	SGP-OS
Mantenimiento quebradas del municipio	5.150.000	5.150.000	100%	SGP-OS
Simulacros y capacitaciones	3.090.000	3.090.000	100%	SGP-OS
Sub total	32.610.000	32.610.000	100%	
SECTOR MEDIO AMBIENTE				
Sector/Programa/Proyecto	Presupuesto definitivo	Presupuesto ejecutado	% Ejecución	Fuente de Financiación
Aislamiento de la fuente de agua abastecedora de acueducto	2.675.000	2.675.000	100%	SGP-O.S
Diagnostico del estado actual de microcuencas	1.150.000	1.150.000	100%	SGP-O.S
Fortalecimiento fondo de financiacion	30.415.991	0	0%	RPI
Fortalecimiento fondo de financiacion	71.428.372	0	0%	RB- RP
Implementacion de practicas de manejo, conservacion y recuperacion de suelos	2.060.000	2.060.000	100%	SGP-O.S
Avance en la identificacion y adopción de estructuras ecologicas	854.000	854.000	100%	SGP-O.S
Avance en la definicion aprobacion y funcionamiento del SIMAP.	400.000	400.000	100%	SGP-O.S
Apoyo e implementacion de planes de manejo de areas protegidas	500.000	500.000	100%	SGP-O.S
Diseño e impelementacion del sistema de gestion ambiental Municipal SIGAM	2.060.000	2.060.000	100%	SGP-O.S
Educacion ambiental para la conservacion de los recursos naturales (plan de educacion ambiental, uso eficiente y ahorro del agua, feria ambiental, plan de accion, proyectos ambientales...)	13.317.000	13.317.000	100%	SGP- LD
Sub total	124.860.363	23.016.000	18%	
TOTAL INVERSION AMBIENTAL	1.114.991.315	959.004.319	86%	

Muestra auditar

Muestra Auditor							
Sector	Programa	Proyecto	N° Contrato	Objeto	Valor		
DEL LADO DE LOS SERVICIOS PUBLICOS Y SANEAMIENTO BASICO	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA.	Convenio y/o contrato Fondo de solidaridad y distribución de ingresos en los servicios públicos domiciliarios (subsido a los estratos I, II Y III).	002-2017 DEL 02-01-2017	transferencias efectivas del fondo de solidaridad y redistribucion de ingresos para subsidios en el servicio de alcantarillado	\$157.783.219		
			003-2017 DEL 05-01-2017	transferencias efectivas del fondo de solidaridad y redistribucion de ingresos para subsidios en el servicio de aseo	\$177.823.604		
			001-2017 DEL 05-01-2017	acta de transferencias efectivas del fondo de solidaridad y redistribucion de ingresos para subsidios en el servicio de acueducto	\$135.847.289		
		Mejoramiento , mantenimiento y construcción de los acueductos veredales.	245-2017 DEL 11-11-2017	suministro de micromedidores metalicos para ser instalados en el area rural del municipio de restrepo valle (acueducto vereda puerta negra).	\$3.059.415		
			295-2017 DEL 16-12-2017	suministro de materiales para el mantenimiento y/o mejoramiento de los acueductos veredales del municipio de restrepo valle.	\$18.646.142		
			288-2017 DEL 14-12-2017	mano de obra para el mantenimiento y mejoramiento de cuatro acueductos veredales del municipio de restrepo valle.	\$11.500.000		
		Fortalecimiento de la PTARD, Mantenimiento y mejoramiento.	006-2017 DEL 01-02-2017	prestar los servicios de apoyo a la secretaria de infraestructura y servicios publicos en el mantenimiento preventivo y correctivo de la planta de tratamiento de aguas residuales-ptard.	\$5.100.000		
			012-2017 DEL 08-02-2017	suministro de materiales para el mantenimiento de la planta de tratamiento de aguas residuales-ptard.	\$7.250.273		
			156-2017 DEL 11-07-2017	prestacion de servicios personales y de apoyo a la gestion realizando actividades de mantenimiento en los elementos que conforman la planta de tratamiento de aguas residuales-ptard incluye materiales.	\$548.590		
			183-2017 DEL 04-08-2017	prestar los servicios profesionales para la caracterizacion del efluente de la planta de tratamiento de aguas residuales-ptard.	\$6.260.000		
			260-2017 DEL 23-11-2017	prestar los servicios de apoyo a la secretaria de infraestructura y servicios publicos en el mantenimiento preventivo y correctivo de la planta de tratamiento de aguas residuales-ptard	\$2.122.000		
			263-2017 DEL 27-11-2017	suministro de elementos de proteccion para el mantenimiento y operación de la planta de aguas residuales-ptard	\$3.000.000		
			264-2017 DEL 27-11-2017	realizar a todo costo la reparacion de techo, adecuacion de rejias o tapas y mantenimimiento de la ptard del municipio de restrepo valle	\$13.834.007		
			252-2017 DEL 17-11-2017	prestar los servicios en la actualizacion tecnica del proyecto optimizacion de la ptard cabecera municipal restrepo valle.	\$9.700.310		
			Construcción o instalacion de sistemas de tratamiento de aguas servidas (Pozo septicos).	166-2017 DEL 24-07-2017	suministro de materiales para la adecuacion de pozos septicos en el area rural del municipio.	\$2.413.239	
		271-2017 DEL 29-11-2017		suministro pozos septicos para las sedes educativas ubicadas en el area rural del municipio de restrepo valle.	\$8.996.400		
		272-2017 DEL 29-11-2017		suministro de tanques septicos para ser instalados en el area rural del municipio de restrepo valle.	\$18.500.000		
		87-2017 DEL 14-12-2017		mano de obra para la instalacion de doce sistemas septicos en diferentes veredas del sector rural del municipio de restrepo valle.	\$19.015.817		
		MEDIO AMBIENTE	RESPECTO Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	Gestion integral para la proteccion, conservacion y recuperacion del recurso hidrico.	297-2017 16/12/207	Aislamiento de fuentes de agua abastecedora de acueductos.Zona Rural	\$2.675.000
					277-2017 12/01 /2017	Diagnostico del estado actual de microcuencas	\$1.150.000
				Proteccion y recuperacion de la biodiversidad y sus servicios ecosistemicos.	297-2017 16/12/207	Implementacion de practicas de manejo y recuperacion de suelos	\$2.060.000
					277-2017 12/01 /2017	Avance en la identificacion y adopcion de estructuras ecologicas	\$854.000
				277-2017 12/01 /2017	Avance en la definicion aprobación y funcionamiento del SIM	\$400.000	
297-2017 16/12/207	Apoyo e implementacion de planes de manejo de areas protegidas	\$500.000					
Total					\$609.039.305		

