



RESOLUCIÓN No 011

31 ENE 2020

POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIA PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL AÑO 2020

LA CONTRALORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR (DF), en uso de sus atribuciones que le confiere la Constitución Nacional y la Ley.

CONSIDERANDO

- a) Que de conformidad a lo previsto por los Artículos 269, 272 de la Constitución Nacional y en cumplimiento a lo establecido por la Ley 42 de 1993. La Contraloría General del Departamento del Cesar debe realizar Control Fiscal a las entidades del Departamento que administren, recauden, manejen y disponen de recursos públicos del orden Departamental.
- b) Que para tal efecto se hace necesario adoptar UN PLAN GENERAL DE AUDITORÍAS a ejecutar en la vigencia 2020.
- c) Que el Plan General de Auditorias, es el instrumento principal de cumplimiento al Plan Estratégico y al Plan de Acción del ente de Control y es por excelencia un instrumento de planeación que tiene como propósito armonizar el desarrollo y aplicación de la vigilancia de la gestión fiscal y que contiene las auditorias que se van a ejecutar en cada vigencia.
- d) Que el Plan General de Auditorias debe ser coherente con la complejidad tamaño y presupuesto de los entes vigilados, así como la necesidad de ejercer control y seguimiento permanentes a las entidades que presenten mayores deficiencias en su gestión y resultados.
- e) Que la programación del Plan General de Auditorias debe corresponder a la disponibilidad del Recurso Humano, Financiero y Físico de la entidad.
- f) Que mediante Resolución Reglamentaria No 000002 del 13 de enero 2014 se adoptó la Guía de Auditoria Territorial "GAT", como instrumento metodológico para el ejercicio del Control Fiscal a los entes o asuntos a auditar por parte de la Contraloría General Departamento del Cesar.
- g) Que el Plan General de Auditorias, fue aprobado por el Comité Coordinador de Control Fiscal COMFIS de la Contraloría General Departamento del Cesar, conforme al documento adjunto.
- h) Para tal efecto se programó realizar treinta y nueve (39) auditorías así:

21 AUDITORIAS ESPECIALES MUNICIPALES

- 7 Alcaldías, vigencia 2019
- 6 Hospitales, vigencia 2019





Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

- 2 Empresas de servicios Públicos, vigencia 2019
- 5 Empresas de alumbrado Público Municipales
- 1 Instituto Municipal de Tránsito y Transporte de Aguachica, vigencia 2019

18 AUDITORIAS REGULARES MUNICIPALES Y DEPARTAMENTALES

- Doce (12) Alcaldías, vigencia 2019
- Dos (2) Hospitales Locales Municipales, vigencia 2019
- Un (1) Hospital Regional Departamental, vigencia 2019
- Un (1) Hospital Departamental -HRPL, vigencia 2019
- Una (1) Institución Educativa, vigencia 2019
- Un (1) Departamento del Cesar – Gobernación, vigencia 2019

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Adóptese como en efecto se hace el Plan General de Auditorias para la vigencia del año dos mil veinte (2020), y ejecútese de acuerdo a la matriz adjunta elaborada para tales fines

No. Bloques de	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEACIÓN	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
1	ALCALDÍA DE AGUSTÍN CODAZZI	1	ESPECIAL	CONTABLE	17 AL 28 DE FEBRERO DE 2020	2 AL 20 DE MARZO DE 2020	24 DE MARZO AL 3 DE ABRIL DE 2020	17 DE ABRIL DE 2020	12 DE MAYO DE 2020
	ALCALDÍA DE EL PASO	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ALCALDÍA DE CHIRIGUANÁ	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ALCALDÍA DE SAN MARTIN	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ALCALDÍA DE RIO DE ORO	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ALCALDÍA DE SAN ALBERTO	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ALCALDÍA DE BECERRIL	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	ESE HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LÓPEZ	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	HOSPITAL JOSÉ DAVID PADILLA VILLAFANE	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRÉS DE CHIRIGUANÁ	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	HOSPITAL DE SAN MARTIN	1	ESPECIAL	CONTABLE					
	HOSPITAL LA INMACULADA DE CHIMICHAGUA	1	ESPECIAL	CONTABLE					



ventanilla_unica@contraloriacesar.gov.co



Calle 16 N° 12 - 120, Tercer piso



5707012 - 5806642



Edificio Alfonso López Michelsen \ Gobernación del Cesar



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

2	HOSPITAL FRANCISCO CANOSA DE PELAYA	3	REGULAR	REVISIÓN CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIERA	2 AL 6 DE MARZO DE 2020	9 AL 20 DE MARZO DE 2020	24 AL 31 DE MARZO DE 2020	24 ABRIL DE 2020	22 DE MAYO DE 2020
	INSTITUCIÓN EDUCATIVA CIRO PUPO MARTÍNEZ MUNICIPIO DE LA PAZ	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	ALCALDÍA DE LA PAZ	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN , FINANCIERA					
	ALCALDÍA DE AGUACHICA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN , FINANCIERA Y AMBIENTAL					
	ALCALDÍA DE BOSCONIA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN , FINANCIERA					
	ALCALDÍA DE EL COPEY	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN , FINANCIERA					
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL	13-17 ABRIL DE 2020	20 AL 28 DE ABRIL DE 2020	4 AL 8 DE MAYO DE 2020	15 DE MAYO DE 2020	5 DE JUNIO DE 2020
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE LA JAGUA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL					
3	ALCALDÍA LA JAGUA DE IBIRÍCO	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	11 AL 15 DE MAYO DE 2020	18 AL 29 DE MAYO DE 2020	1 AL 5 DE JUNIO DE 2020	30 DE JUNIO DE 2020	13 DE JULIO DE 2020
	ALCALDÍA DE BECERRIL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE EL PASO	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE GAMARRA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	INSTITUTO MUNICIPAL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	GESTIÓN DE RECAUDO					



ventanilla_unica@contraloriacesar.gov.co



Calle 16 N° 12 - 120, Tercer piso



5707012 - 5806642



Edificio Alfonso López Michelsen \ Gobernación del Cesar



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

4	ALCALDÍA DE SAN MARTIN	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	16 AL 19 DE JUNIO DE 2020	23 JUNIO AL 3 DE JULIO DE 2020	6 AL 10 DE JULIO DE 2020	3 DE AGOSTO DE 2020	21 DE AGOSTO DE 2020
	ALCALDÍA AGUSTÍN CODAZZI	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL					
	ALCALDÍA DE CHIRIGUANÁ	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CODAZZI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	16 DE JUNIO AL 10 DE JULIO DE 2020	13 DE JULIO AL 6 DE AGOSTO DE 2020	10 AL 28 DE AGOSTO DE 2020	21 DE SEPTIEMBRE 2020	9 DE OCTUBRE DE 2020
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE BOSCONIA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE AGUACHICA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE SAN ALBERTO	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE CHIRIGUANÁ	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
5	HOSPITAL JOSÉ DAVID PADILLA VILLAFANE	2	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	17 AL 24 DE JULIO DE 2020	27 DE JULIO AL 6 DE AGOSTO DE 2020	10 AL 14 DE AGOSTO DE 2020	11 DE SEPTIEMBRE DE 2020	28 DE SEPTIEMBRE DE 2020
	ALCALDÍA DE SAN ALBERTO	2	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL					
	HOSPITAL JORGE ISAAC RINCÓN TORRES	3	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LÓPEZ	3	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS	1 AL 18 DE SEPTIEMBRE DE 2020	21 DE SEPT. AL 16 DE OCTUBRE 2020	19 AL 30 DE OCTUBRE DE 2020	23 DE NOVIEMBRE DE 2020	18 DE DICIEMBRE DE 2020
	GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	3	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN, Y FINANCIEROS					



ventanilla_unica@contraloriacesar.gov.co



Calle 16 N° 12 - 120, Tercer piso



5707012 - 5806642



Edificio Alfonso López Michelsen \ Gobernación del Cesar



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

ARTÍCULO SEGUNDO: Que para la ejecución del PGA 2020, deberán diligenciarse las correspondientes comisiones de servicios, de los servidores públicos de la planta ocupada de la Contraloría General del Departamento del Cesar.

ARTÍCULO TERCERO: Que el PGA que se adopta por medio de este acto administrativo, puede ser modificado en el número de entidades, modalidad de auditorías, líneas de auditorías u orden secuencial de las mismas, en virtud a una resolución debidamente motivada en la que se indiquen las razones y circunstancias que la producen.

ARTÍCULO CUARTO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición. *ff*

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

31 ENE 2020


DIANA OROZCO SÁNCHEZ
Contralora General Departamento del Cesar (DF)

Proyectó: Genira Clavijo Pino
Directora Técnica de Control Fiscal

Revisó: Marlon Antonio Chinchia Escobar
Jefe Oficina Asesora de Jurídica



ventanilla_unica@contraloriacesar.gov.co



Calle 16 N° 12 - 120, Tercer piso



Edificio Alfonso López Michelsen \ Gobernación del Cesar



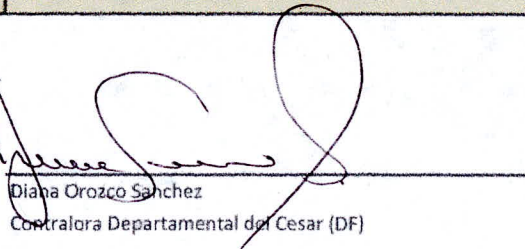
5707012 - 5806642

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
MATRIZ DE PROGRAMACIÓN DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2020

No. Bloques de Salida	ENTIDADES MUNICIPALES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		NUMERO DE AUDITORIAS	ETAPA DE PLANEACION	ETAPA DE EJECUCION	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
	ENTIDADES DEPARTAMENTALES									
	MUNICIPIO		Modalidad	LINEAS						
1	ALCALDIA DE AGUSTIN CODAZZI	1	ESPECIAL	CONTABLE	1	17 AL 28 DE FEBRERO DE 2020	2 AL 20 DE MARZO DE 2020	24 DE MARZO AL 3 DE ABRIL DE 2020	17 DE ABRIL DE 2020	12 DE MAYO DE 2020
	ALCALDIA DE EL PASO	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ALCALDIA DE CHIRIGUANA	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ALCALDIA DE SAN MARTIN	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ALCALDIA DE RIO DE ORO	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ALCALDIA DE SAN ALBERTO	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ALCALDIA DE BECERRIL	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	ESE HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	HOSPITAL JOSE DAVID PADILLA VILLAFANE	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRES DE CHIRIGUANA	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	HOSPITAL DE SAN MARTIN	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
	HOSPITAL LA INMACULADA DE CHIMICHAGUA	1	ESPECIAL	CONTABLE	1					
2	HOSPITAL FRANCISCO CANOSA DE PELAYA	3	REGULAR	REVISION CUENTA, CONTRATACION, AMBIENTAL Y FINANCIERA	1	2 AL 6 DE MARZO DE 2020	9 AL 20 DE MARZO DE 2020	24 AL 31 DE MARZO DE 2020	24 ABRIL DE 2020	22 DE MAYO DE 2020
	INSTITUCION EDUCATIVA CIRO PUPO MARTINEZ MUNICIPIO DE LA PAZ	1	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA CONTRATACION, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD	1					
	ALCALDIA DE LA PAZ	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, FINANCIERA	1					
	ALCALDIA DE AGUACHICA	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, FINANCIERA Y AMBIENTAL	1					
	ALCALDIA DE BOSCONIA	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, FINANCIERA	1					
	ALCALDIA DE EL COPEY	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, FINANCIERA	1					
	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL	1	13-17 ABRIL DE 2020	20 AL 28 DE ABRIL DE 2020	4 AL 8 DE MAYO DE 2020	15 DE MAYO DE 2020	5 DE JUNIO DE 2020
	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA JAGUA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL	1					
	ALCALDIA LA JAGUA DE IBIRICO	3	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	1					
	ALCALDIA DE BECERRIL	3	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	1					

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR
MATRIZ DE PROGRAMACIÓN DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2020

3	ALCALDIA DE EL PASO	3	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	1	11 AL 15 DE MAYO DE 2020	18 AL 29 DE MAYO DE 2020	1 AL 5 DE JUNIO DE 2020	30 DE JUNIO DE 2020	13 DE JULIO DE 2020
	ALCALDIA DE GAMARRA	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION Y FINANCIEROS	1					
	INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	GESTION DE RECAUDO	1					
4	ALCALDIA DE SAN MARTIN	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION Y AMBIENTAL	1	16 AL 19 DE JUNIO DE 2020	23 JUNIO AL 3 DE JULIO DE 2020	6 AL 10 DE JULIO DE 2020	3 DE AGOSTO DE 2020	21 DE AGOSTO DE 2020
	ALCALDIA AGUSTIN CODAZZI	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION Y AMBIENTAL	1					
	ALCALDIA DE CHIRIGUANA	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA, CONTRATACION Y AMBIENTAL	1					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CODAZZI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1	16 DE JUNIO AL 10 DE JULIO DE 2020	13 DE JULIO AL 6 DE AGOSTO DE 2020	10 AL 28 DE AGOSTO DE 2020	21 DE SEPTIEMBRE 2020	9 DE OCTUBRE DE 2020
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE BOSCONIA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE AGUACHICA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE SAN ALBERTO	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1					
	ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE CHIRIGUANA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	1					
5	HOSPITAL JOSE DAVID PADILLA VILLAFANE	2	REGULAR	REVISION DE CUENTA, CONTRATACION Y AMBIENTAL	1	17 AL 24 DE JULIO DE 2020	27 DE JULIO AL 6 DE AGOSTO DE 2020	10 AL 14 DE AGOSTO DE 2020	11 DE SEPT. DE 2020	28 DE SEPTIEMBRE DE 2020
	ALCALDIA DE SAN ALBERTO	2	REGULAR	REVISION DE CUENTA, CONTRATACION Y AMBIENTAL	1					
	HOSPITAL JORGE ISAAC RINCON TORRES	3	REGULAR	REVISION DE CUENTA, CONTRATACION, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	1					
	HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	3	REGULAR	REVISION DE CUENTA, CONTRATACION Y FINANCIEROS	1	1 AL 18 DE SEPTIEMBRE DE 2020	21 DE SEPTIEMBRE AL 16 DE OCTUBRE 2020	19 AL 30 DE OCTUBRE DE 2020	23 DE NOVIEMBRE DE 2020	18 DE DICIEMBRE DE 2020
	GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	3	REGULAR	REVISION DE CUENTA, CONTRATACION, Y FINANCIEROS	1					


Diana Orozco Sanchez
Contralora Departamental del Cesar (DF)