

**RESOLUCIÓN No. 228**

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

**EL CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR**, 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 Auditorías, fue aprobado por el Comité Coordinador de Control Fiscal COMFIS de la Contraloría General Departamento del Cesar, conforme al documento adjunto.
- h) Que mediante la Resolución No. 011 del 10 de enero de 2020, se adoptó el Plan General de Auditorias para la vigencia del año 2020, el cual se ejecutaría de acuerdo a la matriz adjunta elaborada para tales fines.
- i) Que mediante la Resolución No. 057 del 06 de marzo de 2020, se modificó la Resolución No. 011 del 10 de enero de 2020.
- j) Que mediante la Resolución No. 099 del 14 de mayo de 2020, se modificó la Resolución No. 057 del 06 marzo de 2020.



- k) Que mediante la Resolución No. 119 del 09 de junio del 2020, se modificó la Resolución No. 099 del 14 de mayo de 2020.

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAP A DE PL AN EA CIÓN	ETAPA DE EJECUC IÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMI NAR	COMUNICA CIÓN INFORME PRELIMINA R	COMUNICAC IÓN 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					
	ALCALDIA 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					
2	HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	4	REGULAR	REVISIÓN CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIERA	9 AL 13 DE MARZO DE 2020	16 AL 27 DE MARZO DE 2020	30 MARZO AL 03 DE ABRIL DE 2020	30 ABRIL DE 2020	29 DE MAYO DE 2020
	INSTITUCIÓN EDUCATIVA CIRO PUPO MARTÍNEZ MUNICIPIO DE LA PAZ	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	ALCALDÍA DE LA PAZ, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
	ALCALDÍA DE AGUACHICA, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA Y AMBIENTAL					
	ALCALDÍA DE BOSCONIA, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
	ALCALDÍA LA JAGUA DE IBIRICO, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE BECERRIL, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
3	HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	3	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	18 AL 22 DE MAYO DE 2020	26 DE MAYO AL 5 DE JUNIO DE 2020	8 AL 12 DE JUNIO DE 2020	3 DE JULIO DE 2020	31 DE JULIO DE 2020
	ALCALDÍA DE EL PASO, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE SAN ALBERTO	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	HOSPITAL EL SOCORRO DE SAN DIEGO	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA Y FINANCIEROS.					
	INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO Y TRANSPORT E DE AGUACHICA	3	ESPECIAL	GESTIÓN DE RECAUDO					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL					
4	ALCALDÍA DE CHIRIGUANÁ	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	06 DE JULIO AL 17 DE JULIO DE 2020	13 AL 31 DE JULIO 24 DE 2020	3 AL 10 AGOSTO DE 2020	14 DE AGOSTO DE 2020	07 DE SEPTIEMBRE DE 2020
	HOSPITAL JOSÉ DAVID VILFAÑE DE AGUACHICA	4	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CODAZZI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	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	GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	28 DE SEPTIEMBRE AL 02 DE OCTUBRE	05 AL 16 DE OCTUBRE 2020	19 AL 23 DE OCTUBRE DE 2020	09 DE NOVIEMBRE DE 2020	30 DE NOVIEMBRE DE 2020
	ALCALDÍA DE GAMARRA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					



# Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	ALCALDÍA AGUSTÍN CODAZZI	2	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN, Y FINANCIEROS	BRE DE 2020				
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE PELAYA	2	REGULAR	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE BOSCONIA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE TAMALAMEQUE	2	ESPECIAL	ADMINISTRACION, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE AGUACHICA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DEL PASO	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE BOSCONIA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE CODAZZI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE CURUMANI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE LA PAZ	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE BECERRIL	2	REGULAR	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CURUMANI	2	REGULAR	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE LA GLORIA	2	REGULAR	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DEL PASO	2	REGULAR	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					

- l) Que en la Resolución No. 119 del 09 de junio del 2020 en el cuarto ciclo se incluyeron (cinco) 5 auditorías Modalidad especial de las concesiones de alumbrado público correspondiente a los municipios de Codazzi, Bosconia, Chiriguana, Aguachica y San Alberto, pero fueron realizadas las auditorias correspondientes a los municipios de Codazzi, Bosconia, Chiriguana, La Jagua y San Diego motivo por el cual en el quinto ciclo se realizara la auditoria correspondiente a la concesión de alumbrado público de Aguachica.
- m) Que se hace necesaria la modificación teniendo en cuenta las denuncias recibidas D20 – 022, D20 – 023, D20 – 024, D20 – 025, D20 – 026, D20 – 027, D20 – 028 y D20 – 029, así como los principios rectores del control fiscal eficiencia, eficacia y economía, artículo 8 de la Ley 42 de 1993 y los principios de eficacia y economía dispuestos en el artículo 209 de la Constitución Política, de igual manera se hace necesario realizar un ajuste en los sujetos de control, en este sentido se excluye la alcaldía del municipio de Gamarra y las Concesión de Alumbrado Público de San Alberto, Becerril y Tamalameque. Con el fin aumentar la cobertura de las entidades sujetas de control por parte de la Contraloría Departamental del Cesar de conformidad con la observación realizada por la Auditoria Nacional de la Republica se incorporan las nuevas entidades plasmadas en las casillas del quinto ciclo de la presente modificación.
- n) Que en la nueva Programación del Plan General de Auditorias 2020, quedarían un total de ciento catorce (114) auditorias así:

#### 42 AUDITORIAS ESPECIALES MUNICIPALES.

- Siete (7) Alcaldías Municipales, vigencia 2019
- Seis (6) Concesiones municipales de transito
- Trece (13) Concesiones de Alumbrado Publico
- Una (01) Empresas de Servicios públicos, vigencia 2019
- Quince (15) Hospitales, vigencia 2019
- Un (1) Instituto Municipal, vigencia 2019



## 63 AUDITORIAS REGULARES MUNICIPALES, DEPARTAMENTALES E INSTITUCIONES EDUCATIVAS.

- Doce (12) Alcaldías Municipales, vigencia 2019
- Cinco (5) Concejos Municipales, vigencias 2019
- Seis (6) Personerías Municipales, vigencia 2019
- Dos (2) Hospitales, vigencias 2018 y 2019
- Trece (13) Hospitales, vigencia 2019
- Veintiuna (21) Institución Educativa Municipal, vigencia 2019
- Un (1) Departamento del Cesar – Gobernación, vigencia 2019
- Un (1) Universidad Popular del Cesar, Vigencia 2019

## 8 AUDITORIAS EXPRES

- Un (1) D-20-022 del Hospital de San Juan Bosco de Bosconia
- Un (1) D-20-023 Alcaldía de Rio de Oro
- Un (1) D-20-024 Alcaldía de Pailitas
- Un (1) D-20-025 del Hospital de San Juan Bosco de Bosconia
- Un (1) D-20-026 Alcaldía de Curumani
- Un (1) D-20-027 Alcaldía de San Martin
- Un (1) D-20-028 Alcaldía de la Jagua
- Un (1) D-20-029 del Hospital de San Juan Bosco de Bosconia

En mérito de lo anteriormente expuesto,

### RESUELVE:

**ARTÍCULO PRIMERO:** Modifíquese el Plan General de Auditorias 2020 para la vigencia del año 2020, adoptado mediante Resolución No. 011 del 31 de enero de 2020 y modificado mediante Resolución No. 057 del 06 de marzo de 2020, Resolución No. 099 del 14 de mayo de 2020 y la Resolución No. 119 del 09 de junio del 2020.

**ARTICULO SEGUNDO:** El Plan General de Auditorias 2020 modificado, se ejecutará de acuerdo a la programación en tiempo y modalidad de Control Fiscal, contenida en la matriz del PGA 2020 que se adjunta a esta resolución.

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	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					



# Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	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					
2	HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	4	REGULAR	REVISIÓN CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIERA	9 AL 13 DE MARZO DE 2020	16 AL 27 DE MARZO DE 2020	30 MARZO AL 03 DE ABRIL DE 2020	30 ABRIL DE 2020	29 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, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
	ALCALDÍA DE AGUACHICA, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA Y AMBIENTAL					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	ALCALDÍA DE BOSCONIA, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
	ALCALDÍA LA JAGUA DE IBIRICO, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE BECERRIL, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, FINANCIERA					
3	HOSPITAL LOCAL DE AGUACHICA	3	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	18 AL 22 DE MAYO DE 2020	26 DE MAYO AL 5 DE JUNIO DE 2020	8 AL 12 DE JUNIO DE 2020	3 DE JULIO DE 2020	31 DE JULIO DE 2020
	ALCALDÍA DE EL PASO, PERSONERÍA Y CONCEJO MUNICIPAL	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS					
	ALCALDÍA DE SAN ALBERTO	3	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	HOSPITAL EL SOCORRO DE SAN DIEGO	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS					
	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	4	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA Y FINANCIEROS.					
	INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE AGUACHICA	3	ESPECIAL	GESTIÓN DE RECAUDO					
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE AGUACHICA	1	ESPECIAL	AMBIENTAL					
4	ALCALDÍA DE CHIRIGUANÁ	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN Y AMBIENTAL	06 DE JULIO AL	13 AL 31 DE JULIO 24 DE 2020	3 AL 10 AGOSTO DE 2020	14 DE AGOSTO DE 2020	07 DE SEPTIEMBRE DE 2020



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	HOSPITAL JOSÉ DAVID VILLAFANE DE AGUACHICA	4	REGULAR	REVISIÓN DE CUENTA, CONTRATACIÓN Y FINANCIEROS	17 DE JULIO DE 2020				
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CODAZZI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	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	GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	6	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA, CONTRATACIÓN, AMBIENTAL Y FINANCIEROS	26 DE OCTUBRE AL 30 DE OCTUBRE DE 2020	03 AL 27 DE NOVIEMBRE 2020	30 DE NOVIEMBRE AL 11 DE DICIEMBRE DE 2020	11 DE DICIEMBRE DE 2020	24 DE DICIEMBRE 2020
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE PELAYA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE MANAURE	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					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEACIÓN	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CURUMANI	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE LA GLORIA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DEL PASO	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE LA PAZ	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE COPEY	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE GAMARRA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	ALUMBRADO PUBLICO MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE AGUACHICA	2	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DEL PASO	1	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE BOSCONIA	1	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEACIÓN	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE CODAZZI	1	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE CURUMANI	1	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					
	CONCESIÓN TRANSITO MUNICIPIO DE LA PAZ	1	ESPECIAL	ADMINISTRACIÓN, OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO					
	COLEGIO FRANCISCO DE PAULA SANTANDER DE CODAZZI	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO NACIONAL AGUSTÍN CODAZZI	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO ÁNGELA MARÍA TORRES SUAREZ DE BECERRIL	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO GUILLERMO CASTRO CASTRO DE LA JAGUA DE IBIRICO	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO LUIS CARLOS GALÁN SARMIENTO DE LA JAGUA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO CAMILO TORRES RESTREPO DE CURUMANI	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN PAILITAS	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO NACIONALIZADO INTEGRADO DE PELAYA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					



# Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	COLEGIO ERNESTINA PANTOJA DE TAMALAMEQUE	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO ANÍBAL MARTÍNEZ ZULETA DE TAMALAMEQUE	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO GUILLERMO LEÓN VALENCIA DE AGUACHICA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO JOSÉ MARÍA CAMPO SERRANO DE AGUACHICA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO LAUREANO GÓMEZ CASTRO DE AGUACHICA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO RAFAEL SALAZAR DE GAMARRA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO ALFONSO LOPEZ DE RIO DE ORO	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO EL MÁRQUEZ DE RIO DE ORO	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO JOSÉ MEJÍA URIBE DE LA GLORIA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN DE LA GLORIA	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					



No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	COLEGIO SAN MARTIN DE TOURS DE SAN MARTIN	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	COLEGIO SOR MARTIN DE SASTOQUE DE SAN MARTIN	1	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE CODAZZI	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE PAILITAS	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE ASTREA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE COPEY	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE BECERRIL	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE GAMARRA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE RIO DE ORO	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y AMBIENTAL					
	HOSPITAL DE SAN ALBERTO	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE SAN MARTIN	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATAÇÃO, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					



# Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

No. Bloques de Salida	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoria a Realizar		ETAPA DE PLANEAÇÃO	ETAPA DE EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
			Modalidad	LÍNEAS					
	HOSPITAL DE PELAYA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	HOSPITAL DE PUEBLO BELLO	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CODAZZI	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE PAILITAS	2	REGULAR	REVISION DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y AMBIENTAL					
	ALCALDÍA MUNICIPAL DE ASTREA	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					
	ALCALDÍA MUNICIPAL DEL COPEY	2	REGULAR	REVISIÓN DE LA CUENTA CONTRATACIÓN, PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD					

**ARTÍCULO TERCERO:** La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición y deroga cualquier otra disposición que le sea contraria.

Dada en Valledupar a los 28 de septiembre 2020.

### COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

**DELWIN GEOVANNY JIMÉNEZ BOHÓRQUEZ**  
Contralor General Departamento del Cesar

Proyectó: Darío José Forero Martínez  
Director Técnico de Control Fiscal

Revisó: Marlon Chinchia Escobar  
Jefe Oficina Asesora de Jurídica