



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

RESOLUCIÓN No. 0071

POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL (PVCFT) VIGENCIA 2021

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 DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL.
- c) Que el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, 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 auditorías que se van a ejecutar en cada vigencia.
- d) Que la Ley 330 de 1996 en su artículo 2 establece que las Contralorías Departamentales son organismos de carácter técnico, dotadas de autonomía administrativa, presupuestal y contractual.
- e) Que el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 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.
- f) Que la programación del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial debe corresponder a la disponibilidad del Recurso Humano, Financiero y Físico de la entidad.
- g) Que mediante Resolución Reglamentaria No 017 del 31 de enero 2020 se adoptó la Guía de Auditoría Territorial "GAT" en el marco de las normas internacionales ISSAI, 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.
- h) 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.



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉRCA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

- i) Que mediante la Resolución No. 013 del 29 de enero de 2021, se adoptó el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, vigencia del año 2021, el cual se ejecutaría de acuerdo a la matriz adjunta elaborada para tales fines.

	VIGENCIA A AUDITAR	MODALIDAD DE AUDITORIA	PLANEACIÓN	EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO	
1	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Chiriguana	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN	8 AL 12 DE MARZO DE 2021	15 AL 26 DE MARZO DE 2021	29 DE MARZO AL 16 DE ABRIL DE 2021	19 DE ABRIL DE 2021	04 DE MAYO DE 2021
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Jagua	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de El Paso	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Pueblo Belle	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Bosconia	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Gloria	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO					
	Área Metropolitana	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Regional de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Hospital de Local de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
2	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Becerril	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN	26 AL 30 DE ABRIL DE 2021	03 AL 14 DE MAYO DE 2021	25 AL 28 DE MAYO DE 2021	04 DE JULIO DE 2021	18 DE JUNIO DE 2021
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de González	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Río de Oro	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Martín	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Alberto	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Manauare	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Diego	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Codazzi	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Hospital de Peñaya	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Pailita	2020	CUMPLIMIENTO					



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉRCA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

	Hospital de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de La Jagua	2020	CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de El Copey	2020	CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Curumani	2020	CUMPLIMIENTO										
3	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Pailitas	2020	CUMPLIMIENTO						15 AL 18 DE JUNIO DE 2021	21 DE JUNIO AL 02 DE JULIO DE 2021	06 AL 16 DE JULIO DE 2021	26 DE JULIO DE 2021	13 DE AGOSTO DE 2021
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Pelaya	2020	CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Astrea	2020	CUMPLIMIENTO										
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Chinichagua	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN										
	Hospital Rosario Pumarejo de López	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO										
	GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Bosconia	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de La Gloria	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de San Martín	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de San Alberto	2020	CUMPLIMIENTO										
4	Hospital de Río De Oro	2020	CUMPLIMIENTO						23 AL 27 DE AGOSTO DE 2021	30 DE AGOSTO AL 10 DE SEPTIEMBRE DE 2021	13 AL 24 DE SEPTIEMBRE DE 2021	01 DE OCTUBRE DE 2021	14 DE OCTUBRE DE 2021
	Hospital de González	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Curumani	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Chiriguana	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Pueblo Bello	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Manaure	2020	CUMPLIMIENTO										
	Hospital de Becerril	2020	CUMPLIMIENTO										
	I.E. Agropecuario de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO										
5	TRANSITO DE AGUACHICA	2020	CUMPLIMIENTO						19 DE OCTUBRE AL 22 DE 2021	29 DE OCTUBRE AL 05 DE NOVIEMBRE DE 2021	03 DE NOVIEMBRE AL 26 DE NOVIEMBRE DE 2021	29 DE NOVIEMBRE DE 2021	15 DE DICIEMBRE DE 2021
	IDRC de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO										
	EPCAGUACHICA de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO										



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

Hospital de Chimichagua	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de El Paso	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de Astrea	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de Copey	2020	CUMPLIMIENTO					
Hospital de San Diego	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Promocional Social de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Galo Laforul de Cosazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Agrícola de Pueblo Bello	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Francisco de Paula Santander de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Nacional de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Nuestra Señora del Carmen de Palitas	2020	CUMPLIMIENTO					
Colegio Guillermo León Valencia de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
Institución Técnica de Pelaya	2020	CUMPLIMIENTO					
I.E. agropecuario Luis Felipe Centeno Chingona	2020	CUMPLIMIENTO					
Concesión de Tránsito Municipio de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
Concesión de Tránsito Municipio de Curumani	2020	CUMPLIMIENTO					
Concesión de Tránsito Municipio de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO					
Concesión de Tránsito Municipio de El Paso	2020	CUMPLIMIENTO					

- j) Que la auditoría al hospital de Bosconia paso del cuarto ciclo auditor al segundo ciclo auditor, la Alcaldía, el Concejo y la Personería municipal de becerril paso del segundo ciclo auditor al tercero al tercer ciclo auditor, de igual manera se incluyó en el segundo ciclo auditor la empresa de servicios públicos de Bosconia, esta reprogramación de los sujetos de control se hace necesaria teniendo en cuenta las variantes que suceden en el equipo auditor en virtud de la situación actual que vive el país en relación al COVID 19, y con el fin implementar los principios de eficacia, eficiencia, efectividad y economía consagrados en la Guía de Auditorías Territoriales - GAT.
- k) Que en la nueva Programación del **PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL (PVCFT) VIGENCIA 2021**, quedarían un total de cincuenta (117) auditorías así:
- Veinticuatro (24) Alcaldías Municipales, vigencia 2020
 - Veinticuatro (24) Hospitales, vigencia 2020
 - Veinticuatro (24) Personerías Municipales, vigencia 2020
 - Veinticuatro (24) Concejos Municipales, vigencia 2020
 - Una (2) Empresas de servicios Públicos, vigencia 2020



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO, JUSTICIA FISCAL

- Cuatro (4) Concesiones de Tránsito, vigencia 2020
- Un (1) Instituto Municipal de Tránsito y Transporte, vigencia 2020
- Diez (10) Instituciones Educativas, Vigencia 2020
- Un (1) Hospital Regional Departamental, vigencia 2020
- Un (1) Hospital Departamental -HRPL, vigencia 2020
- Un (1) Departamento del Cesar – Gobernación, vigencia 2020
- Un (1) Instituto, vigencia 2020

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Modifíquese el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, vigencia 2021, adoptado mediante Resolución No. 013 del 29 de enero de 2021.

ARTICULO SEGUNDO: El Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial, vigencia del año 2021 modificado, se ejecutará de acuerdo a la programación en tiempo y modalidad de Control Fiscal, contenida en la matriz del (PVCFT) 2021 que se adjunta a esta resolución.

	VIGENCIA A AUDITAR	MODALIDAD DE AUDITORIA	PLANEACIÓN	EJECUCIÓN	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME DEFINITIVO
2	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Chiriguana	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN	8 AL 12 DE MARZO DE 2021	15 AL 26 DE MARZO DE 2021	29 DE MARZO AL 16 DE ABRIL DE 2021	19 DE ABRIL DE 2021
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Jagua	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de El Paso	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Pueblo Bello	2020	CUMPLIMIENTO				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Bosconia	2020	CUMPLIMIENTO				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Gloria	2020	CUMPLIMIENTO				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO				
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO				
	Área Metropolitana	2020	CUMPLIMIENTO				
	Hospital de Regional de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN				
	Hospital de Local de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN				
Hospital de Bosconia Y Empresa de servicio público de Bosconia EMPOBOSCONIA	2020	CUMPLIMIENTO	26 AL 30 DE ABRIL DE 2021	05 AL 14 DE MAYO DE 2021	25 AL 28 DE MAYO DE 2021	04 DE JULIO DE 2021	18 DE JUNIO DE 2021
Aldía, Concejo y Personería Municipal de González	2020	CUMPLIMIENTO					



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Rio de Oro	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Martín	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Alberto	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Mansure	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de San Diego	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Codazzi	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Hospital de Pelaya	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Paillita	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de La Jagua	2020	CUMPLIMIENTO					
3	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Aguachica	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO	15 AL 18 DE JUNIO DE 2021	21 DE JUNIO AL 02 DE JULIO DE 2021	06 AL 16 DE JULIO DE 2021	26 DE JULIO DE 2021	13 DE AGOSTO DE 2021
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de El Copey	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Curumaní	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Paillitas	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Pelaya	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Astrea	2020	CUMPLIMIENTO					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Chimichagua	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Aldía, Concejo y Personería Municipal de Becerril	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN					
	Hospital Rosario Pumarejo de López	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO					
4	GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	2020	FINANCIERA Y DE GESTIÓN Y DE CUMPLIMIENTO	23 AL 27 DE AGOSTO DE 2021	30 DE AGOSTO AL 10 DE SEPTIEMBRE DE 2021	13 AL 24 DE SEPTIEMBRE DE 2021	01 DE OCTUBRE DE 2021	14 DE OCTUBRE DE 2021
	Hospital de La Giona	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de San Martín	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de San Alberto	2020	CUMPLIMIENTO					





Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

	Hospital de Río De Oro	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de González	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Curumani	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Chiriguana	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Pueblo Bello	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Manauze	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Becerril	2020	CUMPLIMIENTO					
S	I.E. Agropecuario de Tamalameque	2020	CUMPLIMIENTO	19 DE OCTUBRE AL 22 DE 2021	25 DE OCTUBRE AL 05 DE NOVIEMBRE DE 2021	03 DE NOVIEMBRE AL 26 DE NOVIEMBRE DE 2021	25 DE NOVIEMBRE DE 2021	15 DE DICIEMBRE DE 2021
	TRANSITO DE AGUACHICA	2020	CUMPLIMIENTO					
	IDRC de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
	EPOAGUACHICA de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Chirichagua	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de El Paso	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Astrea	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de Copey	2020	CUMPLIMIENTO					
	Hospital de San Diego	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Promocional Social de Gamarra	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Galo Labori de Cosazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Agrícola de Pueblo Bello	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Francisco de Paula Santander de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Nacional de Codazzi	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Nuestra Señora del Carmen de Pailitas	2020	CUMPLIMIENTO					
	Colegio Guillermo León Valencia de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
	Institución Técnica de Pelaya	2020	CUMPLIMIENTO					
	I.E. agropecuario Luis Felipe Centeno Chiriguana	2020	CUMPLIMIENTO					
	Concesión de Transito Municipio de Aguachica	2020	CUMPLIMIENTO					
	Concesión de Transito Municipio de Curumani	2020	CUMPLIMIENTO					
	Concesión de Transito Municipio de La Paz	2020	CUMPLIMIENTO					
Concesión de Transito Municipio de El Paso	2020	CUMPLIMIENTO						



Contraloría General

Departamento del Cesar

ÉTICA EN LO PÚBLICO. JUSTICIA FISCAL

ARTÍCULO TERCERO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

Dada en Valledupar a los **12 ABR 2021**

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

DELWIN GEOVANNY JIMÉNEZ BOHÓRQUEZ
Contralor General Departamento del Cesar

Proyectó: Darío José Forero Martínez
Director Técnico de Control Fiscal

Revisó: Marlon Antonio Chircha Escobar
Jefe Oficina Asesora de Jurídica