

RESOLUCIÓN NÚMERO 0000320 octubre 22 /2014

POR MEDIO DE LA CUAL SE AJUSTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL AÑO DOS MIL CATORCE (2014)

EL CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR, en uso de las atribuciones que le confiere La Constitución Nacional y la Ley

CONSIDERANDO

- a) Que de conformidad a lo previsto por los Artículos 268, 272 de La Constitución Nacional y en cumplimiento a lo establecido por la Ley 42 del 1993, La Contraloría General del Departamento del Cesar, debe realizar Control Fiscal a las entidades del Departamento que administren, recauden, manejen y dispongan de recursos públicos del orden territorial.
- b) Que para tal efecto el Contralor adoptó el PLAN GENERAL DE AUDITORIAS a ejecutar en la Vigencia 2014, mediante Resolución No. 0000003 de enero 15 de 2014, la cual fue modificada mediante resoluciones No 000101 y 0000231 de abril cuatro (4) y agosto 19 de 2014.
- c) Que el Plan de Auditorias de la vigencia es el instrumento principal de cumplimiento al Plan Estratégico del ente de Control, en concordancia con el Plan Nacional de Auditoría, en el que participan todos los entes de control fiscal de la República de Colombia.
- d) Que el Plan General de Auditorias debe ser coherente con la complejidad, tamaño y presupuesto de los entes vigilados, así como con la necesidad de ejercer control y seguimiento permanente a las entidades que presenten mayores deficiencias en su gestión y resultados.
- e) Que la programación del Plan General de Auditorias fue modificada mediante resolución No 0000231 de agosto 19 de 2014, en consideración a que no se contaba con los recursos financieros y humanos suficientes para cumplir a cabalidad con el PGA. Razón por la cual se excluyó del proceso auditor a los municipios de Pelaya y Manaure.
- f) Que en el presupuesto de la Contraloría del Cesar, para la actual vigencia, se obtuvo que una partida destinada para otro compromiso no fue agotada, por lo que tal apropiación fue traslada a la imputación de Viáticos, lo que permite contar con recursos para cumplir con el desarrollo de las auditorias inicialmente programadas, tales son los casos de los municipios arriba señalados, de igual forma se incluirá el municipio de Copey Cesar, para cubrir en su totalidad los 24 municipios del Departamento.
- g) Que en consideración a lo anterior y al acta de CONFIS No 03 de 22 de octubre de 2014 suscrita por el Director de Control Fiscal, Jefe de Planeación y el Contralor Auxiliar, mediante la cual se aprobó incluir los municipios antes mencionados se modifica el PGA.

I CUIDAMOS LOS RECURSOS DE NUESTRO DEPARTAMENTO I



En mérito de lo expuesto, el Contralor General del Departamento del Cesar.

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Ajústese el PLAN GENERAL DEAUDITORIAS PARA LA VIGENCIA DEL AÑO DOS MIL CATORCE (2014), ajustado mediante Resolución No. 0000231 de agosto 19 de 2014; como en efecto se hace, según el documento adjunto y que hace parte de la presente Resolución.

ARTICULO SEGUNDO: El PGA 2014 ajustado se ejecutará de acuerdo a la programación secuencia, en tiempo y modalidad de Control Fiscal, contenida en la matriz PGA 2014 adjunta.

ARTÍCULO TERCERO: La coordinación del cumplimiento de las auditorias programadas será responsabilidad del Contralor Auxiliar y los Directores Técnicos de Control Fiscal, quienes han aprobado el presente ajuste a través de Acta del Comité de Control Fiscal COMFIS No 03.

ARTICULO CUARTO: Para la ejecución del PGA 2014, deberán diligenciarse las correspondientes comisiones de servicio de los servidores públicos de la planta ocupada de la Contraloría General del Departamento del Cesar.

ARTÍCULO QUINTO: El PGA que se ajusta por medio de este Acto Administrativo puede ser modificado en el número de entidades, modalidad de auditorías, número de auditores que integran las comisiones, líneas de Auditorias u orden secuencia de las mismas, en virtud de una Resolución debidamente motivada en la que se indiquen las razones y circunstancias que la producen.

ARTICULO SEXTO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición y deroga las que le sean contrarias.

COMUNÍQUESE Y CUMPLASE:

Dada en Valledupar los veintigós (22) días del mes de octubre de 2014,

Collingia	GUSTAVO AGUILAR VALLE	(-)/-	TOTA JUSTORIAS PROGRAMADAS	MANAU (E, Acaldia, Hospital, Esep Regular	PELAYA, Jadda, Hospital, Esop Regular	and an experience of the second secon
		/	SPROGRAMADAS	Regular Andrews Control of the Contr	Regular	

		The second secon					*****	CON	CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR	GENERAL		TAMENTO	DEL CESAK												
Control part Cont	のでは、日本には、日本のでは、日本のでは、日本のでは、日本のでは、日本のでは、日本には、日本には、日本には、日本には、日本には、日本には、日本には、日本に					TAPA DE PL	ANEACION	T DE TROC		DEL CON		L DE MOOI	ONIAS VIC	EINCIA ZOT	2	CION		第20年の大学の日本	STATE OF THE PARTY			210	AND SOUNT	ACTED ALL DITOR	- ALC
	ENTIDADES MUNICIPALES			REVISION DE	CUENTAS V/C		, MEMORAND		ICACIÓN	TRABANOD	E CAMPO		INFORME PRE	IMINAR		CONTRADICO	¥	Į.	PRIME DEFINIT	8	TRASLADO	DE HALLAZGOS	PLAN DE	Reports	
	ENTIDADES DEPARTAMENTALES	Auditoria a Realizar		Iniciación	Terminació	inid		100		niciación	Terminación	Iniciación	_	$\overline{}$					Terminación	Comunicación		Terminación		100	Entrega Archivo
	MUNICIPIO			Dia Mes Año	Dia Mes A	uño Dia Mes	Año Dia Mes			Mes Año	<u>*</u>	Dia Mes	Die Mes	2	Año Dia	2	Mes Año	Mes Año	N N	Dia Mes Añ		io Dia Mes Af		io Dia mes A	Dia
COUNTY CAMPAN C	ENTIO		_	anv	TORES	АПОПОВ		STATE I	CCION	AUDITORES /	DIRECCION	*	DITORES	DIREC		TIDADES AUDIT		- 1		DIRECCION		S / DIRECCION		AUDITORES	000
CHARLAN AND AND AND AND AND AND AND AND AND A	BOSCONIA Alcaldia, Hosp, Esep	Regular Ambiental	3		=								S 12 Section 1	+		8	S 2							ALCOHOL: NAME OF	
Control Control Andrews Control Co	CURUMANI, Akaldia, Hosp, Esep	Regular	3					Y.		90007				ñ.	9								FeCi		
Committee Comm	CHIMICHAGUA, Alcaldia, Hosp, Esp	Regular ,Ambiental	9		_			ł.						0			煙		_				T. See		
Comparison Com	PAILITAS,Akcaldia, Hosp, Esep	Regular	9	2	ш	3	7	6	r.	3 14	3	3	31 3		2	4	r.		4				,		:
Control Accordance Control	La Paz Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3	17		l y	- 22			100		3		1			18	6 G	. 8				-		
Control processes Cont	SAN DIEGO, Akaldia, Hosp, Esep	Regular Committee of the Committee of th	w		_	şi Q		T P							7		EE					がない	tivis.		
COUNTY C	ATENCION DE DENUNCIAS												10					高高					Xe III		
Column C	TAMALAMEQUE, Alcaldia, Hosp.	Regular	2		=						100 Car 100 Ca			-						ACCOUNTS BY A		THE SECOND SECOND		STATE OF STATE	
COLUMN And	LA GLORIA, Akaldia, Hosp, Esep	Regular Control of the Late of the Control of the C	3										vi Vi		ř								1.04		
COLUMN AND PRODUCTION COLU		Regular	3				3	4		:	Si di			•			i.						8	できる	
TREADER CONTINUES Trea	1200	Regular Amblental	300 100				ı		;	;		8	8	·	:	5	;		۰		1 7		,	2 7	ŧ
PRINCE AND ADMINISTRATE Prince Pr	ASTREA, Alcaldia, Hosp.	Rogular	200 Heat			No.		8		dia.	関係と									が	-		_	開発を変	
PRINCE SELECT ALGORITHMS Prince P	ATENCION DE DENUNCIAS	を 一	大学 のでは					1000						18										W. 1. St. 1.	
MAINTEND Action (regard) Implies	PUEBLO BELLO, Alcaldia, Hosp, Esep		3		_					_		_						Ĭ	=		-		_		
CAMADETIC Adards, Now, Name Campulation	AGUACHICA, Akaldla, Hosp, Esp, Ese Regio	Regular Committee Committe	3				176			-			7										4 24		
CONTROLLAND Regular Factor Fact	SAN ALBERTO, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular			_	の対象を											To the					数を変数	e sale	100	
CHESTALANA, Action in part Employed Em	EL PASO, Akaldia, Hosp, Esep	Regular		5	7	4 7	ö	Ħ	*	7 14	7	28 7		6	•	¥	14		•	Ü	25 8	8	9	11	Ħ
CETHOLOGICAL Rates Regular (Exp. Implicit (Exp.	RIO DE ORO, Akaldia, Hosp, Esep	Regular	3		_		題	3							200		NA CONTRACTOR					のの公司			
CATALON, Article, Property Reputer	CHIRIGUANA, ALCIIdia, Hosp.	Regular, Esp Ambiental	3							200			4		40								perior.		
COLUMNIA, Acades, Hospical, Learn Columnia, Acades, Hospical, Hospical, Learn Columnia, Acades,	A SENGON DE DENONCAS		100000 800000	SECTION SECTION	F	THE SALE		Section 1	DESCRIPTION OF THE PERSON NAMED IN		COLUMN TOTAL DESIGNATION OF THE PERSON NAMED IN COLUMN TOTAL DESIGNATION OF TH		Charles March	1000		080		Mary Land	-	Top Seed Up a		10 10 00 to 100		(AD) (A)	THE REAL PROPERTY.
AMADIA ACIDIA PROPRIESSO DE PR	BECERRIL Alcakta, Hospital Esep	Regular, Esp Ambiental	310	NE HE KI	=			100	7															1000	
ATACOLIVATION PRODUCTS ANALOGIS AT A STATE A STATE	GAMARRA Akaidia Hospital Esep	Regular La Calle Control Contr	2																			を発	150		
ATTICODE ENGINEERS A	SAN MARTIN, Akaldia, Hopkal, Esep	Will Rogular with 1 7 - William Confidence of the Confidence of th	2	»		5	19	20	=	8	٥	æ 9	r.	ii	5	*	=		9	E	۰		10	10	8
ATTHICONDE DELIVACION DEL CESAN CON DEL CESA	LA JAGUA, Atcaldia, Hopitat, Esep	Regular, Esp Ambiental	3		1			-	3.0			-	10.7			50	1000		-					¥	
CORENACION DEL ESAN. Regular fan Ambiental 1	멸	1000年代の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の日本の	1000	150	E								300	1210		10				が一般を		産業と			
OSETAL NOLATIO PUBLICATION Regular 1 1 1 1 1 1 1 1 1		Recolar, for Ambigutal						200	1000						2000	100	No.			STATE BOOK STA		OLIVERA PROPERTY.		THE PARTY CHANGE	SCORE STATE
Regular 1 2 5 9 14 19 9 14 17 9 14 15 9 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 10 11 14 12 11 14 12 11 14 10 11 14 12 14 12 11 14		Dental Annual Control of the Control								2.50					1000		inh Hay			展える。			10.2		
ACOUNT Regular 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	IOREC	Regular Colonial Colo		•	9	9	19	5		=	5	20 10	5	=			:		:		25		5	1	5
COOM Regular	AGUAS DEL CESAR	Regular Town Street Street		50	- 0					-				;		un	,		:		:			× 8	ž
ECOPPY, Aladda, Hospial, Essp. Regular	CROM	Regular 1 - The Property of th	1													製									
PELAYA, A-MARIA, Hospital Letty Regular 27 10 14 31 10 14 27 10 14 31 10 14 28 10 14 4 11 14 18 11 14 28 11 14 28 11 14 1 12 14 5 12 1																				1000					
PALIDITIONALS PROGRAMADAS 67 0				ö	5	77 10	3	28	x	ž.	2	18	X	28			:		;		74 13				8
MUDITORIAS PROGRAMADAS 67	MANAU (E. Akaldia, Hospital, Esep		4	ST.									ä						-			電電	,		1
	1010400	TORIAS PROGRAMADAS	67 0														000		-	TOTAL PLANTS OF THE		And property as well	-	SOLDER BOOKS	