

RESOLUCIÓN NÚMERO 000101 abril 04 /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 993, 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 DEAUDITORIAS a ejecutar en la Vigencia 2014, mediante Resolución No. 0000003 de enero 15 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 debe corresponder a la Disponibilidad del Recurso Humano, Financiero y Físico de la entidad.
- f) Que los Directores Técnicos de Control Fiscal, han evaluado el avance del PGA 2014, las condiciones y recursos disponibles para su cumplimiento, observando que en el anterior PGA, no se incluyó los municipios de alto riesgo, además según lo manifestado por la AGR, se debe considerar un término prudencial para revisión de informes y traslado de hallazgos con incidencia Disciplinaria y Penal a los entes Gubernamentales de Control (Procuraduría y Fiscalía) por lo que se hace necesario ajustar el PGA 2014 según propuesta aprobada en el Comité de Control Fiscal COMFIS del 02 de abril de 2014, así:

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Ajústese el PLAN GENERAL DEAUDITORIAS PARA LA VIGENCIA DEL AÑO DOS MIL CATORCE (2014), adoptado mediante Resolución No. 0000003 de Enero 15 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.

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 04 días/del mes de abril de 2014,

GUSTAVO AGUILAR VALLE
Contralor General del Departamento

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

MATRIZ DE PROGRAMACIÓN D	CI DIAM	CENEDAL DE	LUDITODIAC	MICENCIA 30	11.4

THE PROPERTY OF THE PARTY OF TH			115 70		APA DE PLANEACION													DOS DEL PROCE	L PROCESO AUDITOR		
ENTIDADES MUNICIPALES	Kilon	1921/06		E CUENTAS Y/O YTO DE ENTIDAD		EMORANDOS, MENTOS	COMUNICACIÓN	TRABAJO	DE CAMPO		NFORME PRELIMI	NAR	CONTRA	DICCION	INFORME DEFINITIVO			TRASLADO DE HALLAZGOS		PLAN DE Reporte	
ENTIDADES DEPARTAMENTALES	Auditoria a Realizar		Iniclación	Terminación	Iniciación	Terminación	Inicio de Auditoria	Iniciación	Terminación	Iniciación	Terminación	Comunicación	Iniciacion	Terminación	Iniciación	Terminación	Comunicación	Iniciación	Terminación	Presentacion	Beneficios de Contrat
MUNICIPIO			Dia Mes Af	o Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Af	o Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Afio	Dia Mes Año	Dia mes
ENTIDADES	Modalidad	Reg Esp	AUI	ITORES	AUDITORES	Plan de Trabajo	DIRECCION		/ DIRECCION		OITORES	DIRECCION	College State of the	AUDITADAS	100 mm 160 mm 4	TORES	DIRECCION	F 5005000000000000000000000000000000000	/ DIRECCION	ENTIDAD	AUDITORE
BOSCONIA, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular ,Ambiental	3 3	TI			1			STREET,	TT	TIT	TT	11					11	COST SERVE BOOK	11	
CURUMANI, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3																	翻舊語		
CHIMICHAGUA, Alcaldia, Hosp, Esp	Regular Ambiental	3 3							10 25 L												
PAILITAS, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3	24 2 1	7 3 14	5 3 14	7 3 14	6 3 14	10 3 14	21 3 14	25 3 14	31 3 14	1 4 14	2 4 14	10 4 14	11 4 14	16 4 14	21 4 14	22 4 14	24 3 14	7 5 14	B 8
La Paz, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3		1 1 1									1 1 1						100	1 1	100
SAN DIEGO, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3	3	1						1 1							are at the				
ATENCION DE DENUNCIAS	电影性的影响	100													The state of the s		量量				
TAMALAMEQUE, Alcaldia, Hosp.	Regular	2		TIT	ПТ		ПП	$\neg \neg$				ПТ	ПТ	ПП				П	無態 原設 経難		150
LA GLORIA, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	20世3四頭	50	1 1 1				1 1 1	经验证证证证						等编运					1 1	100
GONZALEZ, Alcaldie, Hospital, Esep	Regular	3	B , , ,	11 4 14	1 1 1 1 1	1, 1, 1,,	24 4 14	12 5 14	23 5 14		1						8 3				世界 鐵路
CODAZZI,Alcaldia, Hosp, Esep	Regular ,Ambiental	3 3	g / ` *	1	12 1 1	23 1 14	2 1 1	12 3 14		26 5 14	30 5 14	9 6 14	11 6 14	17 6 14		25 6 14	21 6 14	1 7 14		14 7 14	2 7
ASTREA, Alcaldia, Hosp.	Regular	2		1 1 1						1 1				1 1 1					開展接	1 1	學經濟
ATENCION DE DENUNCIAS	2012年1月1日 2012年1月1日 1日 1		8	1-1-6					10 mg										整體性		E
PUEBLO BELLO, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3		111	1647.			111		1.1	and and a	111	ladvalas	111		111			超直点	1.1	
AGUACHICA Alcaldia, Hosp, Esp, Ese Regio	Regular	3	想達加						医医检查											1 1	一班
SAN ALBERTO, Alcaldia, Hosp, Esep EL PASO, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3	30 5 1	6 7 14	4 7 14		11 7 14		25 7 14		1 8 14			lane las lons	Carlo Maria			east was war		10 0000 000	
RIO DE ORO, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular	3	1, 1,	0 / 14	1 1 1 1	10 / 14	11	14 7 14	25 7 14	28 7 14	1 8 4	6 8 14	8 8 14	14 8 14		22 8 14	25 8 14	25 8 14		5 9 14	12 11
CHRIGUANA, Alcaldia, Hosp, Esep	Regular, Esp Ambiental	3 3	4			1 1 1	A DATE OF THE PARTY OF THE PART		The state of						1 A 2 B			1 1 1		1 1	
ATENCION DE DENUNCIAS	negural, espanioleica	Constitution and		.5																1 1	3.5
		The same of the sa			BOOK PLEAT FOR	0.00	BEST DISKS DISSE				Man Dag Disk		Self Send 108		Etabli koroz Sant		製造 総数 国際				10000 10000
PELAYA, Alcaidia, Hospital, Esep GAMARRA, Alcaidia, Hospital, Esep	Especial Regular	3 3																			100
SAN MARTIN, Alcaldia, Hopital, Esep	Regular	3 3				1 1 1	100		期 第45.			111		6 I D 3	100 100 100		· 医 · 多		数數化	1 1	100
LA JAGUA, Alcaldia, Hopital, Eseo		STATE OF THE PARTY	28 7 1	8 8 14	11 8 14	12 8 14		25 8 14		8 9 14	12 9 14	12 9 14	15 9 14	19 9 14		26 9 14		30 9 14		14 10 14	
MANAURE, Akaldia, Hospital, Esep	Regular	3		1 0 1 0 1 10		" " "		2 0 1 1		° 7 4		12 7 14	131312	15 9 14		26 9 14		30 9 14	開催上述	14 10 14	16 12
BECERRIL, Alcaldia, Hospital, Esep	Regular, Esp Ambiental	3 3	Sit Marin	9		1 1 1			型船 龍 線			1 1 1			100				重霉酶		- 32
ATENCION DE DENUNCIAS	Regular	10 11 20 135			福州港 55	1			2000年			1 1 1	100		535		JE SALL			1 1	
											L. L. L.		- 100 L			The second			etati bala bak		Passer 20160
GOBERNACION DEL CESAR HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO	Regular, Esp Ambiental Regular		and the se												BEE						
IDREC	Regular		15 9 1	19 9 14	17 9 14	19 9 14	19 9 14	1 10 14	12 10	20 10 14	31 10 14	31 10 14	4 111 14	10 11 14	開放	21 11 14	原程表 20	25 11 14	BE 12.		
AGUAS DEL CESAR	Regular	275		' ' '	1 7 1	" ' "				20 10 14		31 10 14		10 11 14	The state of	4 14 14		25 11 14		9 12 14	St. 12
CROMI	Regular	THE RESERVE		8			提等限生活系										100				
The second secon			The second second second				DEFINITION STORY		Canada Innog California								Indiana Control (Baltin)		i entre protes de A		
TOTAL AUDITOR	IAS PROGRAMADAS	69 16	85																		

						CONTRALOR	A GENERAL	L DEL DEPART	AMENTO DE	EL CESAR										
				1		DE PROGRAMAC	IÓN DEL PL	AN GENERAL	DE AUDITO	RIAS VIGEN									CONTRACTOR ASSESSMENT	SOMETIMES TO SELECT
	到6000000000000000000000000000000000000	NAME OF TAXABLE PARTY.		APA DE PLAN				ecen and		STORY BELLEVIA	ETAPA DE	EJECUCION	THE STATE OF THE S	級問言問題		Running		RESULT	ADOS DEL PROCE	SO AUDITOR
ENTIDADEAMUNICIPALES	Carlo Carlo	REVISION DE CUENTAS Y/O CONOCIMIENTO DE ENTIDAD		INFORME, MEMORANDOS, IMPEDIMENTOS		COMUNICACIÓN	TRABAJO DE CAMPO		INFORME PRELIMINAR			CONTRADICCION		INFORME DEFINITIVO		rivo	TRASLADO DE HALLAZGO		PLAN DE MEJORAMIENT	Reporte
ENTIDAD S DEPARTAMENTALES	Auditoria a Realizar	Iniciación	Terminación	Iniciación	Terminación	Inicio de Auditoria	Iniciación	Terminación	Iniciación	Terminación	Comunicación	Iniciacion	Terminación	Iniciación	Terminación	Comunicación	Iniciación	Terminación	Presentacion	Beneficios de Control
MUNICIAC	以	Dia Mes Añ	o Dia Mes Año	Dia Mes Añ	o Dia Mes Añ	o Dia Mes sño	Dia Mes Año	o Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Año	Dia Mes Añ	o Dia Mes Afi	Dia Mes Año	Dia mes Af
GUSTAVO AGUILAR VALLE Contralor																		an =:0 mar		

Entrega Archivo

Dia año Año

COORDINADOR

13 6 14

15 10 14

Entrega Archivo

ola allo Allo