

RESOLUCION No

0000004 19 ENE 2015

POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL AÑO 2015

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

CONSIDERANDO

Que de conformidad a lo previsto por los Artículos 269, 272 de la Constitución Nacional y en cumplimiento 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.

Que para tal efecto se hace necesario adoptar UN PLAN GENERAL DE AUDITORIAS TERRITORIAL a ejecutar en la vigencia 2015

Que el Plan de Auditorias de La vigencia es el instrumento principal de cumplimiento al Plan de Acción Institucional y el Plan Estratégico del ente de Control.

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.

Que la programación del Plan General de Auditorias debe corresponder a la disponibilidad del Recurso Humano, Financiero y Físico de la entidad.

Que mediante resolución reglamentaria No 0000002 se adopto 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 del Departamento del Cesar.

Que el Plan General de Auditorías, en aplicación del Procedimiento PL-1002 de 2013 para la elaboración del PGAT, ha sido aprobado por el Comité Coordinador de Control Fiscal COMFIS de la Contraloría General del Departamento del Cesar, conforme al documento adjunto.

Para tal efecto se programó realizar Setenta y Cuatro (74) auditorías así:

65 AUDITORIAS REGULARES MUNICIPALES

- Alcaldías 24
- Hospitales de Primer Nivel 23
- Empresas de Servicios Públicos 18



0000004 19 FMF 2015

8 AUDITORIAS REGULARES - SECTOR DEPARTAMENTO

- IDREEC
- Hospital Rosario Pumarejo de López
- · Hospital José David Padilla Villafañe
- Hospital San Andrés
- IDECESAR
- Gobernación del Cesar
- Aguas del Cesar
- Asamblea Departamental del Cesar

1 AUDITORIA ESPECIAL - SECTOR DEPARTAMENTO

CROMI

Que en mérito de lo expuesto

RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO: Adóptese como en efecto se hace el PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA DEL AÑO DOS MIL QUINCE (2015), y ejecútese de acuerdo a la siguiente programación y matriz anexa.

ENTIDADES	AUDITORIAS	REGULARES	INICIO	TERMINACION
Bosconia: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3		
La Paz: ALCALDIA, ESP, ESE	Regular	3		
Chimichagua: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular, Ambiental	3		
Pelaya: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3	2/03/2015	14/05/2015
Chiriguana: ALCALDIA, ESE REGIONAL	Regular	2	2,00,200	
AGUAS DEL CESAR	Regular	1		
ATENCION DE DENUNCIAS				

San Diego: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3		
El Paso: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular, Ambiental	3		
Astrea: ALCALDIA, ESE	Regular	2		
Tamalameque: ALCALDÍA, ESE	Regular	2	6/4/2015	11/06/2015
San Alberto: ALCALDÍA. ESE, ESP	Regular	3	0,4,2023	11,00,1015
IDECESAR	Regular	1		
CROMI	Especial	1		
ATENCION DE DENUNCIAS				

Aguachica: ALCALDIA, ESE Regional, ESE, ESP Rio de Oro: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular Regular	3		
González: ALCALDIA, ESE	Regular	2		
Gamarra: Alcaldía, ESE	Regular	2	25/05/2015	29/07/2015
La Jagua de Ibirico: Alcaldía, ESE	Regular, Ambiental	2		
IDREEC AND	Regular	1		
ATENCION DE DENUNCIAS				

19 ENE 2015



0000004

19 FNF 2015

Curumani: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3		
Codazzi: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3		
Pueblo Bello: ALCALDIA, ESE; ESP	Regular	3		
Manaure: ALCALDÍA, ESE, ESP	Regular	3	30/06/2015	18/08/2015
Becerril: ALCALDÍA, ESE, ESP	Regular, Ambiental	3		
ASAMBLEA DEL CESAR	Regular	1		
ATENCION DE DENUNCIAS				

GOBERNACION DEL CESAR	Regular	1		
ESE HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	Regular, Ambiental	. 1		
La Gloria: ALCALDIA, ESE, ESP	Regular	3		
El Copey: ALCALDÍA, ESE, ESP	Regular	3	18/08/2015	21/10/2015
San Martin: ALCALDÍA, ESE, ESP	Regular	3		
Pailitas: ALCALDÍA, ESE, ESP	Regular	3		
ATENCION DE DENUNCIAS				

ARTICULO SEGUNDO: Que para la ejecución del PGA 2015 deberán correspondientes comisiones de diligenciarse las servicios de los servidores públicos de la planta ocupada de la Contraloría General del Departamento del Cesar.

ARTICULO 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, mediante una Resolución debidamente motivada, en la que se indiquen las razones y circunstancias que la producen.

ARTICULO CUARTO: El Comité COMFIS podrá programar auditorías especiales para atención de denuncias en entidades no priorizadas en el PGA 2015, conforme a lo reglamentado.

ARTICULO QUINTO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición

COMUNIQUESE Y CUMPLASE

Dada en Valledupar, a os diecinueve (19) días del mes de enero de 2015

GUILAR VALDE

Seneral del Departamento

Proyecto: Juan Manuel Arzu Jefe Planeación

Reviso: William Jaimes Torr Contralor Auxiliar

The control of the					MATR	30	PROGRAMACIÓN DEL PLAN G	PLAN GENER	DEPARTAMENTO DEL CESAR ENERAL DE AUDITORIAS VIC	TORIAS VIGE	NCIA 2014											
Comparison Com	ALC: UNKNOWN		REVISION DE CUENTAS CONDCIMIENTO DE ENTE	Y/O INFORM	PLANEACION AE, MEMORARDOS, RPEDIMENTOS			O DE CAMPO		NFORME PREUM	ETAPA DE	200	ADICCION	N	FORME DEFINITY	0/	TRASLADO	RESUL DE HALLAZGOS	LTADOS DEL PR PLAN DE MEJORAMIE	OCESO AUDITO	ac .	
			Iniciación Termina	inici				Terminación		Terminación	-		Terminación	Inidadón	Terminación	Comunicación	Iniciación	Terminación		•		Entraga Archivo
Comparison Com			Dia Mes Año Dia Mo			Dia Mes	Dia Mes	to Dia Mes Aft		o Dia Mes Añ	o Din Mes Afr	-	o Dia Mes Año		Dia Mes Año	Dia Mes Año	Die Mes Afr	o Dia Mes Aff	Dia Mes		Año Dia	año Año
			AUDITORES	AUDITO			AUDITOR	ES / DIRECCION	AUG	OTTORES	DIRECCION		S AUDITADAS	AUDI	ORES	DIRECCION	AUDITORES) DIRECCION	ENTIDAD		-	COORDINADOR
	ADSCOMA, Albakia, Horp, Esp LA PAZ, Albakia, Horp, Esp CHIMICHAGUA, Abadia, Hospital, Esp PELAYA, Abadia, Hospital, Esp CHIMICANA, Abadia, Esp Regional ANTINS CRUCK CAN ATENCION DE DENJINCAS		9 ST E	2 2	81 8	e e	es es	30	8 3	. E	4	4	n +	A Property of	•		•	n n	2			81
10 10 10 10 10 10 10 10	SAN DIEGO, Alcaldia, Henge, Ereg. E. PASO, Akadda, Heng, Ereg. AFTREA, Alcaldia, Hengal. TAMALAMEGUE, Alcaldia, Hengal. SAN ALBERTO, Alcaldia, Hengal. DICCESTA. ACTION OF DERIVINGAS.		3	2	01 01 4		# # # # # # # # # # # # # # # # # # #	- x	*	•	10) 00		2 2				•	*	11 6	8		1 13
CONTACT ACCORDANGE AND ACCORDANGE	AGUACHICA, Meadia, Hosp, Esp, Ese Regional RIO DE DRO, Aradia, Hosp, Esp GORYALE, Meadia, Hospital GARANIRA, Aladia, Hospital (LA ARGUA, Meadia, Hosp Dates TATRICION DE DENINCAS	2 2 2 2	25 23 25	2	2 2 2	n R		21 •	9	9	82	- X	, n				^		82	*		8 21
Control of Control o	CURLIANNI, Alzaidia, Houpital, Sep COONZI, Jackella, Houpital, Esep PUEBLO BELLO, Akzaidia, Hopetal, Esep MANANUR, Arzaidia, Houp, Esp SECTRIL, Ladalial, Houp, Esp Alzaidia, et al. Cest ATSHCION OF DENINGAS		2	8			7	1 1	12		28 7	8 -	ec v1		**	•			e K	# 1		a e
	CONTRACT ON OIL CESAR TOSS TAL ROSAND SURVASSES OF COPE TA GEORGA, AN SARIA, INSPIRE, ESP TA COURT, And SARIA, INSPIRE, ESP TA COURT, And SARIA, INSPIRE, ESP TATINGON OF ENWAND TATINGON TOTAL AND TATINGO		я я	8 9	n n	9	* #			n n	e 2	2 1	7 30	9	9	9	9	g .	=	Tarana 🛱 💮 💮	TO COMPANY WAS A STATE OF THE S	я п