



Contraloría General

Departamento del Cesar

Hacia un Control Oportuno de la mano del Ciudadano

RESOLUCIÓN No 0001 11 ENE 2018

POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIA PARA LA VIGENCIA FISCAL DEL AÑO 2018

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 2018.
- 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) Para tal efecto se programó realizar setenta y seis (76) auditorías así:

24 AUDITORIAS ESPECIALES MUNICIPALES

- Alcaldías vigencia 2017

52 AUDITORIAS REGULARES MUNICIPALES Y DEPARTAMENTALES



Contraloría General

Departamento del Cesar

Hacia un Control Oportuno de la mano del Ciudadano

0001

11 ENE 2018

- Veinticuatro (24) Alcaldías, vigencia 2017
- Quince (15) Hospitales Locales Municipales, vigencia 2017
- Dos (2) Hospitales Regionales Departamentales, vigencia 2017
- Un (1) Hospital Regional Departamental, vigencias 2016 - 2017
- Siete (7) Empresas de Servicios Públicos Municipales, vigencia 2017
- Un (1) Departamento del Cesar – Gobernación, vigencia 2017
- Un (1) Asamblea Departamental, vigencias 2016 y 2017
- Un (1) IDECESAR, vigencias 2016-2017

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Adóptese como en efecto se hace el Plan General de Auditorias para la vigencia del año dos mil dieciocho (2018), y ejecútese de acuerdo a la matriz adjunta elaborada para tales fines

ENTIDADES	AUDITORIA A REALIZAR		NUMERO DE AUDITORIAS	ETAPA DE PLANEACIÓN	COMUNICACIÓN INFORME FINAL
	MODALIDAD	VIGENCIA			
ALCALDÍA DE SAN ALBERTO	ESPECIAL	2017	1	1 DE MARZO DE 2018	10 DE MAYO DE 2018
ALCALDÍA DE SAN MARTIN	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE AGUACHICA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE RIO DE ORO	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA GONZÁLEZ	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE GAMARRA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE LA GLORIA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE PAILITAS	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE PELAYA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE CURUMANI	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE CHIRIGUANÁ	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE TAMALAMEQUE	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE LA JAGUA DE IBIRICO	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE CODAZZI	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE BECERRIL	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE SAN DIEGO	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE LA PAZ	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE MANAURE	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE PUEBLO BELLO	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE BOSCONIA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE ASTREA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE CHIMICHAGUA	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE EL COPEY	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA DE EL PASO	ESPECIAL	2017	1		
ALCALDÍA , HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE SAN ALBERTO	REGULAR	2017	3	5 MARZO DE 2018	29 DE JUNIO DE 2018
ALCALDÍA Y HOSPITAL LOCAL DE PELAYA	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA Y HOSPITAL REGIONAL DE CHIRIGUANÁ	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA Y HOSPITAL GAMARRA	REGULAR	2017	2		
IDECESAR	REGULAR	2016-2017	1	5 MARZO DE 2018	29 DE JUNIO DE 2018
HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LÓPEZ	REGULAR	2016-2017	1		
ALCALDÍA DE ASTREA	REGULAR	2017	1	2 MAYO DE 2018	30 DE AGOSTO DE 2018
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE SAN MARTIN	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE BECERRIL	REGULAR	2017	3		
ALCALDÍA DE RIO DE ORO	REGULAR	2017	1		
ASAMBLEA DEPARTAMENTAL	REGULAR	2016-2017	1		
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE BOSCONIA	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL COPEY	REGULAR	2017	3	25 DE JUNIO DE 2018	28 DE SEPTIEMBRE DE 2018
ALCALDÍA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CURUMANI	REGULAR	2017	3		
ALCALDÍA DEL PASO	REGULAR	2017	1		
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE LA GLORIA	REGULAR	2017	2		



Contraloría General
Departamento del Cesar

Hacia un Control Oportuno de la mano del Ciudadano

0001

11 ENE 2018

DEPARTAMENTO DEL CESAR - GOBERNACIÓN	REGULAR	2017	1	25 DE JUNIO DE 2018	12 DE OCTUBRE DE 2018
ALCALDÍA, HOSPITAL LOCAL, HOSPITAL REGIONAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE AGUACHICA	REGULAR	2017	4	3 DE SEPTIEMBRE DE 2018	5 DE DICIEMBRE DE 2018
ALCALDÍA DE CHIMICHAGUA	REGULAR	2017	1	6 DE AGOSTO DE 2018	2 DE NOVIEMBRE DE 2018
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE PAILITAS	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA DE MANAURE	REGULAR	2017	1		
ALCALDÍA DE PUEBLO BELLO	REGULAR	2017	1	24 DE SEPTIEMBRE DE 2018	20 DE DICIEMBRE DE 2018
ALCALDÍA DE SAN DIEGO	REGULAR	2017	1		
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE LA PAZ	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA DE GONZÁLEZ	REGULAR	2017	1		
ALCALDÍA Y HOSPITAL DE TAMALAMEQUE	REGULAR	2017	2		
ALCALDÍA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE LA JAGUA DE IBIRICO	REGULAR	2017	3	24 DE SEPTIEMBRE DE 2018	20 DE DICIEMBRE DE 2018
ALCALDÍA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CODAZZI	REGULAR	2017	3		

ARTÍCULO SEGUNDO: Que para la ejecución del PGA 2018, deberán diligenciarse las correspondientes comisiones de servicios, de los servidores públicos de la planta ocupada de la Contraloría General del Departamento del Cesar.

ARTÍCULO 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, en virtud a una resolución debidamente motivada en la que se indiquen las razones y circunstancias que la producen.

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

11 ENE 2018

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

CÉSAR CERCHIARO DE LA ROSA
Contralor General Departamento del Cesar

Proyectó: Cenira Clavijo Pino
Directora Técnica de Control Fiscal

Revisó: Marco Tulio Montes Canales
Jefe Oficina Asesora de Jurídica

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR

MATRIZ DE PROGRAMACIÓN DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS VIGENCIA 2018

No. Bloques de	ENTIDADES	AUDITORES	Auditoría a Realizar		NUMERO DE AUDITORIAS	ETAPA DE PLANEACION	ETAPA DE EJECUCION	ETAPA DE INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME PRELIMINAR	COMUNICACIÓN INFORME FINAL
			Modalidad	VIGENCIA						
1	ALCALDIA DE SAN ALBERTO		ESPECIAL	2017	1	1 AL 9 DE MARZO DE 2018	12 MARZO AL 6 DE ABRIL DE 2018	9 AL 20 DE ABRIL DE 2018	27 DE ABRIL DE 2018	10 DE MAYO DE 2018
	ALCALDIA DE SAN MARTIN		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE AGUACHICA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE RIO DE ORO		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA GONZALEZ		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE GAMARRA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE LA GLORIA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE PAULITAS		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE PELAYA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE CURUMANI		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE CHIRIGUANA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE TAMALAMEQUE		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE LA JAGUA DE IBIRICO		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE CODAZZI		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE BECERRIL		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE SAN DIEGO		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE LA PAZ		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE MANAURE		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE PUEBLO BELLO		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE BOSCONIA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE ASTREA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE CHIMICHAGUA		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE EL COPEY		ESPECIAL	2017	1					
	ALCALDIA DE EL PASO		ESPECIAL	2017	1					
2	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SAN ALBERTO		REGULAR	2017	3	5 al 16 MARZO DE 2018	20 AL 23 MARZO y 2 AL 6 DE ABRIL de 2018	9 AL 20 DE ABRIL DE 2018	30 de Mayo de 2018	29 DE JUNIO DE 2018
	ALCALDIA Y HOSPITAL LOCAL DE PELAYA		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA Y HOSPITAL REGIONAL DE CHIRIGUANA		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA Y HOSPITAL GAMARRA		REGULAR	2017	2					
	IDECESAR		REGULAR	2016-2017	1					
3	HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ		REGULAR	2016-2017	1	5 al 16 MARZO DE 2018	20 AL 23 MARZO y 2 AL 20 DE ABRIL de 2018	23 DE ABRIL AL 11 DE MAYO DE 2018	30 de Mayo de 2018	29 DE JUNIO DE 2018
	ALCALDIA DE ASTREA		REGULAR	2017	1	2 AL 16 DE MAYO DE 2018	21 DE MAYO AL 1 DE JUNIO DE 2018	5 AL 19 DE JUNIO DE 2018	30 DE JULIO DE 2018	30 DE AGOSTO DE 2018
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE SAN MARTIN		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE BECERRIL		REGULAR	2017	3					
	ALCALDIA DE RIO DE ORO		REGULAR	2017	1					
	ASAMBLEA DEPARTAMENTAL		REGULAR	2016-2017	1					
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE BOSCONIA		REGULAR	2017	2					
4	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL COPEY		REGULAR	2017	3	25 DE JUNIO AL 6 DE JULIO DE 2018	9 AL 19 DE JULIO DE 2018	23 DE JULIO AL 3 DE AGOSTO DE 2018	31 DE AGOSTO DE 2018	28 DE SEPTIEMBRE DE 2018
	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CURUMANI		REGULAR	2017	3					
	ALCALDIA DEL PASO		REGULAR	2017	1					
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE LA GLORIA		REGULAR	2017	2					
	DEPARTAMENTO DEL CESAR - GOBERNACION		REGULAR	2017	1					
5	ALCALDIA, HOSPITAL LOCAL, HOSPITAL REGIONAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE AGUACHICA		REGULAR	2017	4	3 AL 14 DE SEPTIEMBRE DE 2018	17 DE SEPTIEMBRE AL 5 DE OCTUBRE DE 2018	8 AL 19 DE OCTUBRE DE 2018	15 DE NOVIEMBRE DE 2018	5 DE DICIEMBRE DE 2018
	ALCALDIA DE CHIMICHAGUA		REGULAR	2017	1					
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE PAULITAS		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA DE MANAURE		REGULAR	2017	1					
	ALCALDIA DE PUEBLO BELLO		REGULAR	2017	1					
6	ALCALDIA DE SAN DIEGO		REGULAR	2017	1	24 DE SEPTIEMBRE AL 5 DE OCTUBRE DE 2018	8 AL 19 DE OCTUBRE DE 2018	22 DE OCTUBRE AL 2 DE NOVIEMBRE	30 DE NOVIEMBRE DE 2018	20 DE DICIEMBRE DE 2018
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE LA PAZ		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA DE GONZALEZ		REGULAR	2017	1					
	ALCALDIA Y HOSPITAL DE TAMALAMEQUE		REGULAR	2017	2					
	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE LA JAGUA DE IBIRICO		REGULAR	2017	3					
	ALCALDIA, HOSPITAL Y EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CODAZZI		REGULAR	2017	3					

