



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nit:892.300.310-2

DESPACHO CONTRALORA

CODIGO: PD01DC01

VIGENCIA:30/08/13 VERSION:02

PÁGINA 1 DE 2

RESOLUCION No. 008 DEL 17 ENERO DEL 2014

"POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA 2014"

La CONTRALORA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR, en ejercicio de las atribuciones constitucionales y legales, en especial las conferidas en los artículos 4º, 5º y 9º de la Ley 42 de 1993 y el artículo 165 de la Ley 136 de 1994, y

CONSIDERANDO:

- a. Que la Constitución Política de Colombia, señala en su artículo 272 que la vigilancia de la gestión fiscal de los Departamentos, Distritos y Municipios donde haya Contraloría, corresponde a estos y se ejercerá en forma posterior y selectiva.
- b. Que la Ley 42 de 1993, en el Título I, Capítulo I, consagra los principios, sistemas y procedimientos técnicos de control fiscal, señalando en el artículo 19 que los sistemas de control fiscal, podrán aplicarse en forma individual, combinada o total; o recurrir a cualquier otro sistema generalmente aceptado.
- c. Que una de las principales herramientas de que dispone el control fiscal, es el Proceso Auditor, el cual permite mediante la aplicación de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral, desarrollar un proceso articulado en el cual pueden aplicarse simultáneamente los diferentes sistemas de control, permitiendo al ente fiscalizador ejercer un Control Fiscal Integral y en tiempo real.
- d. Que el Plan General de Auditorias 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.
- e. Que la Contraloría Municipal de Valledupar diseñó el Plan General de Auditorias para el Año 2014, para el control fiscal micro con el propósito de articular y armonizar la vigilancia de la gestión fiscal, a través de la aplicación de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral en sus diferentes modalidades, teniendo en cuenta además las quejas y denuncias presentadas por la comunidad.
- f. Que para la ejecución del Plan General de Auditorias, se hace necesario adoptarlo mediante acto administrativo.
- g. Que por las consideraciones anteriores, este despacho,

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos: 5801842 - Telefax: 5803280

Calle 14 No.6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

E-mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co / WEB www.contraloriavalledupar.gov.co



CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VALLEDUPAR
¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!
Nit:892.300.310-2

DESPACHO CONTRALORA

CODIGO: PD01DC01

VIGENCIA:30/08/13 VERSION:02

PÁGINA 2 DE 2

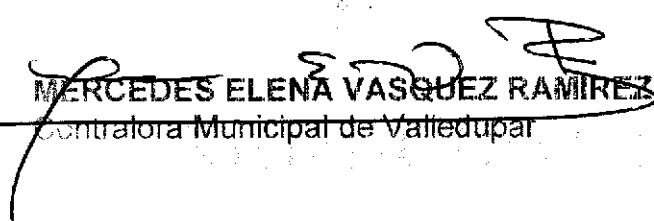
ARTÍCULO SEGUNDO: La ejecución del Plan General de Auditorias, se desarrollará de acuerdo al cronograma diseñado y bajo la metodología de la Guía de Auditoria Territorial.

ARTÍCULO TERCERO: Para todos los efectos, hacen parte integral de la presente resolución, el plan general de auditoría aprobado y los cronogramas de actividades.

ARTÍCULO CUARTO: La Presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dado en Valledupar, a los 17 días del mes de Enero de 2014.



MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ
Contralora Municipal de Valledupar

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Teléfonos: 5801842 - Telefax: 5803280

Calle 14 No.6-44 Piso 3 / Valledupar - Cesar

E-mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB www.contraloriavalledupar.gov.co

		CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR DESPACHO DE LA CONTRALORA PLAN GENERAL DE AUDITORIAS (PGA) VIGENCIA 2014					CODIGO: PM01DC01 VIGENCIA: 01/14/13 VERSION: 02 PAGINA 1 DE 1	
		N°	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA		
PLANEACION	EJECUCION					INFORME PRELIMINAR	No.	NOMBRES
1	Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	15 al 21 Enero 2014	22 enero al 11 Feb de 2014	12 al 18 feb de 2014	3	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
2	Hospital Eduardo Arredondo Daza - HEAD	Especial Estados Contables	2013	15 al 21 Enero 2014	22 enero al 11 Feb de 2014	12 al 18 feb de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
3	FORVYSOCIAL	Especial Estados Contables	2013	15 al 21 Enero 2014	22 enero al 11 Feb de 2014	12 al 18 feb de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
4	Empresa de Servicios Públicos EMDUPAR S.A.	Especial Estados Contables	2013	21 al 27 feb 2014	28 feb al 20 marzo de 2014	21 al 28 Marzo 2014	3	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
5	Personería Municipal	Especial Estados Contables	2013	21 al 27 feb 2014	28 feb al 20 marzo de 2014	21 al 28 Marzo 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
6	Concejo Municipal	Especial Estados Contables	2013	21 al 27 feb 2014	28 feb al 20 marzo de 2014	21 al 28 Marzo 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
7	INDUPAL	Especial Estados Contables	2013	2 al 4 abril 2014	7 al 22 abril 2014	23 al 25 de abril de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
8	Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2013	2 al 4 abril 2014	7 al 22 abril 2014	23 al 25 de abril de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
9	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	2 al 4 abril 2014	7 al 22 abril 2014	23 al 25 de abril de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
10	SIVA	Especial Estados Contables	2014	2 al 4 abril 2014	7 al 22 abril 2014	23 al 25 de abril de 2014	2	Planta: Jose Fernando Toro Pardo, Contratista: Un Contador Público
11	Empresa de Servicios Públicos EMDUPAR S.A.	Especial - contratación, ejecución de obras, cuenta especial avances, denuncias y ambiental	2012-2013	3 al 7 de febrero 2014	10 feb al 28 de marzo 2014	31 marzo al 4 de abril 2014	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Jose Fernando toro, Gilberto Castillo y apoyo asesor jurídico
12	SIVA	Especial - Contratación, ejecución de obras y ambiental	2011 al 2013	11 al 23 abril 2014	5 al 26 de mayo 2014	27 al 30 de mayo de 2014	4	Planta: Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jorge Araujo y Gilberto Castillo
13	Hospital Eduardo Arredondo Daza - HEAD	ESPECIAL - Contratación, ejecución de obras, denuncias y recursos humanos	2013	21 al 25 abril 2014	5 de mayo al 13 de junio 2014	16-20 de junio de 2014	3	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Jose fernando Toro, Jaime Rico
14	Municipio de Valledupar	Especial - Contratación y denuncias	2012-2013	7 al 18 julio de 2014	21 de julio al 10 de octubre de 2014	14 al 27 octubre de 2014	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jose fernando Toro, Jaime Rico y Gilberto Castillo
15	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial - Contratación y denuncias	segundo semestre 2012-2013	4 al 7 de noviembre de 2014	10 al 1 de diciembre de 2014	2 al 5 de diciembre de 2014	3	Planta Mayte Sequeda, Atilio Fernandez y Jose Fernando Toro
16	I.E. INSPECAM - LOPERENA CENTRAL Y LEONIDAS ACUÑA	ESPECIAL - Ambiental	2012-2013	4 al 7 de noviembre de 2014	10 al 19 de noviembre de 2014	20 al 24 de noviembre de 2014	2	Planta: Jaime Rico y Gilberto Castillo