 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p> <p>DESPACHO DE LA CONTRALORA</p>	CODIGO: PM01DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION: 02
		Página 1 de 2

RESOLUCION No. 0007 DEL 09 ENERO DEL 2015

“POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA VIGENCIA 2015”

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 Auditoría 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 2015, 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 Auditoría 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,

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6 – 44 piso 3 Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

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

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR DESPACHO DE LA CONTRALORA	CODIGO: PM01DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION: 02
		Página 2 de 2

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Aprobar el Plan General de Auditorias elaborado por la Oficina de Control Fiscal, el cual contiene la programación anual del control fiscal micro y se desarrollará en una única fase y tiene como propósito articular y armonizar la vigilancia de la gestión fiscal, a través de la aplicación de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral en sus diferentes modalidades durante la vigencia 2015.

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 09 días del mes de Enero de 2015.


MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ

Contralora Municipal de Valledupar

Proyecto: <i>ALJABIS MANUEL BERTEL N</i>	Revisó: <i>ALJABIS MANUEL BERTEL N</i>	Aprobó: <i>Mercedes Elena Vasquez R</i>
---	---	--

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6 - 44 piso 3 Teléfonos 5801842 - Telefax: 5803280

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

N°	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA			AUDITORES	
				PLANEACIÓN	EJECUCION	INFORME PRELIMINAR	No.	NOMBRES
1	Municipio de Valledupar Secretaria de Transito y Transporte Municipal de Valledupar - Liquidación del contrato No. 015 de 2005	Especial	2013-2014	16 al 20 de enero de 2015	21 de enero al 17 de febrero de 2015	18 al 20 de febrero de 2015	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo y apoyo Ingeniero de sistemas
2	Municipio de Valledupar - Contrato de Concesión Alumbrado Público de Valledupar	Especial - Contratación y denuncias	2013	23 al 27 de febrero 2015	02 al 27 de marzo 2015	30 marzo al 08 abril 2015	6	Planta: Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Maria Zunilda Cotes, Jaime Rico, Jorge Araujo y apoyo <i>juridico</i>
3	FONVISOCIAL	Especial Estados Contables	2014	22 al 24 de enero 2015	26 enero al 10 de feb 2015	11 al 17 feb 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
4	INDUPAL	Especial Estados Contables	2014	22 al 24 de enero 2015	26 enero al 10 de feb 2015	11 al 17 feb 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
5	Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2014	22 al 24 de enero 2015	26 enero al 10 de feb 2015	11 al 17 feb 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
6	Empresa de Servicios Publicos EMDUPAR S.A.	Especial Estados Contables	2014	17 al 19 feb de 2015	20 feb al 13 marzo de 2015	16 al 20 de marzo 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
7	Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2014	17 al 19 feb de 2015	20 feb al 13 marzo de 2015	16 al 20 de marzo 2015	3	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: dos Contadores Públicos
8	Hospital Eduardo Arredondo Daza - HEAD	Especial Estados Contables	2014	17 al 19 feb de 2015	20 feb al 13 marzo de 2015	16 al 20 de marzo 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
9	SIVA	Especial Estados Contables	2014	24 al 26 marzo 2015	27 marzo al 9 abril de 2015	10 al 14 de abril 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
10	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	24 al 26 marzo 2015	27 marzo al 9 abril de 2015	10 al 14 de abril 2015	2	Planta: Maria Zunilda Cotes, Contratista: Un Contador Público
11	Empresa de Servicios Publicos EMDUPAR S.A. - Aseo del Norte e interaseo	Especial	2011 - 2014	09 al 15 de abril 2015	16 de abril al 29 de mayo 2015	01 al 04 de junio 2015	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo y apoyo asesor <i>juridico</i>
12	Municipio de Valledupar	Regular	2014	05 al 17 junio 2015	16 de junio al 31 de julio 2015	03 al 06 de agosto de 2015	9	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo y apoyo asesor juridico, ingeniero civil e ingeniero de sistemas
13	Empresa de Servicios Publicos EMDUPAR S.A.	Regular	2014	10 al 14 de agosto de 2015	18 agosto al 30 septiembre de 2015	01 al 06 octubre de 2015	8	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo y apoyo asesor juridico e ingeniero de
14	Comercializadora Mercabastos	Regular	2012-2014	07 al 09 octubre de 2015	13 de octubre al 06 noviembre de 2015	9 al 12 denoviembre 2015	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo
15	INDUPAL	Regular	2012-2013	13 al 19 de noviembre 2015	20 noviembre al 11 de diciembre 2015	14 al 17 de diciembre 2015	6	Planta: Jorge Araujo Ramirez, Mayte Sequeda, Atilio Fernandez, Jaime Rico, Maria Cotes, Gilberto Castillo

YER

[Handwritten signature]