
RESOLUCION No.0010

De: enero 19 de 2010

Por medio de la cual se fija el PLAN GENERAL DE AUDITORIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO para la vigencia Fiscal comprendida entre el primero de enero y el treinta y uno de diciembre de 2010.

EL CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, y

C O N S I D E R A N D O:

Que, el Plan General de Auditoría - PGA, es la programación anual del control fiscal que realiza la Contraloría General Departamental del Putumayo, de las auditorias que se van a realizar durante la vigencia en curso por la Unidad de Control Fiscal. 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.

Que, el Sistema de Auditoría definido para la Contraloría General Departamental del Putumayo consta de seis componentes o etapas, se inicia con la elaboración del Plan General de Auditoría (PGA) continúa con la preparación y divulgación del Memorando de Encargo, y el desarrollo del proceso auditor en sus fases de Planeación, Ejecución e Informe, el cual debe generar un Plan de Mejoramiento que debe ser objeto de seguimiento para garantizar el propósito principal del control fiscal, definido como el mejoramiento continuo de la gestión pública .

Que, de esta forma la CGDP ejecuta un proceso secuencial, que busca incrementar los niveles de productividad, agregar valor en el desarrollo de los diferentes proyectos de auditoría, contribuir al mejoramiento continuo de las organizaciones auditadas y al retorno de la inversión que el Estado hace en la Contraloría General Departamental del Putumayo.

Que, la Contraloría General del Departamento del Putumayo cuenta con treinta y seis (36) Entidades Sujetas de Control Fiscal.

Que con el número de funcionarios con que cuenta la Unidad de Control Fiscal no es posible realizar el Proceso Auditor a la totalidad de los Entes Sujetos de Control Fiscal. Razón por la cual, se hace necesario planificar el trabajo a desarrollar por la Unidad de Control Fiscal de la Contraloría General Departamental del Putumayo, para la vigencia fiscal 2010.

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS

Cll. 17 No.7ª-34 - B. Ciudad Jardín, Mocoa (Putumayo), COMMUTADOR 098 4295922 4295923

E-mail: contraloriaputumayo@telecom.com.co, contralor@contraloriaputumayo.gov.co

www.contraloriaputumayo.gov.co

Que la Gobernación del Departamento del Putumayo es nuestra razón de ser y en consecuencia es obligación realizarle auditoria.

Que, existen entidades a las cuales no se les realizó Proceso Auditor durante la vigencia de 2008, y a otras entidades sí; dando como resultado la suscripción de un Plan de Mejoramiento.

Que, de acuerdo al Acta de Control Fiscal No.001 de enero 18 de 2009, en la cual se utilizan criterios de escogencia y clasificación utilizando el aplicativo del Plan Nacional de Auditoria, se determinó las Entidades a las cuales se les debe realizar Proceso Auditor, por su grado de complejidad, la cuantía del presupuesto que manejan y por la diversidad de quejas que sobre sus Administraciones han formulado los ciudadanos.

Por lo expuesto,

R E S U E L V E:

ARTICULO 1º.- Fijar el PLAN GENERAL DE AUDITORIA de la Contraloría General del Departamento del Putumayo, vigencia Fiscal 2010 y determinar de conformidad con los considerandos anteriores, las siguientes entidades a quienes se les realizará proceso auditor durante la vigencia 2010:

PROCESO AUDITOR VIGENCIA 2010				
No	Modalidad de Auditoria	Recursos Auditados	Entidad	Vigencia Auditada
1	CONCURRENTE CGR	SGP- EDUCACIÓN	SECRETARIA EDUCACION DEPARTAMENTAL	2008 – 2009
2	ESPECIAL	SGP - AGUA POTABLE, PROPIOS	MUNICIPIO DE PUERTO LEGUIZAMO	2009
3	ESPECIAL	SGP - AGUA POTABLE, PROPIOS	MUNICIPIO DE SIBUNDOY	2009
4	ESPECIAL	SGP - AGUA POTABLE, PROPIOS	MUNICIPIO DE PUERTO GUZMAN	2009
5	REGULAR	SGP - AGUA POTABLE, PROPIOS	GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO DE PUTUMAYO	2009
6	SEGUIMIENTO	SGP - SALUD	ESE HOSPITAL FRONTERIZO LA DORADA	2009

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS

Cll. 17 No.7ª-34 - B. Ciudad Jardín, Mocoa (Putumayo), COMMUTADOR 098 4295922 4295923

E-mail: contraloriaputumayo@telecom.com.co, contralor@contraloriaputumayo.gov.co

www.contraloriaputumayo.gov.co

7	REGULAR	SGP- SALUD	ESE HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS	2009
8	ESPECIAL	SGP - AGUA POTABLE, PROPIOS	MUNICIPIO DE VILLAGARZON	2009
9	ESPECIAL	SGP - SALUD	ESE HOSPITAL ALCIDEZ JIMENE Z	2009
10	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		EMEVASI	2009
11	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		EMPRESA DE SERVICIOS PLAZA DE MERCADO MOCOA	2009
12	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		EMPULEG	2009
13	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL JORGUE JULIO	2009
14	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL LOCAL DE PUERTO ASIS	2009
15	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL MARIA ANG	2009
16	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL PIO XII	2009
17	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS	2009
18	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESE HOSPITAL SAN GRABRIEL ARC	2009
19	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		ESMOCOA JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO	2009
20	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		INSTITUTO DEPORTES DEL PUTUMAYO	2009

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS

Cll. 17 No.7ª-34 - B. Ciudad Jardín, Mocoa (Putumayo), COMMUTADOR 098 4295922 4295923

E-mail: contraloriaputumayo@telecom.com.co, contralor@contraloriaputumayo.gov.co

www.contraloriaputumayo.gov.co

21	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		JUNTA ADMINISTRADORA ACUEDUCTO ALCALTARILLADO SIBUNDOY	2009
22	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE COLON	2009
23	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE MOCOA	2009
24	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE ORITO	2009
25	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE PUERTO ASIS	2009
26	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE PUERTO CAICEDO	2009
27	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE SAN FRANCISCO	2009
28	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE SAN MIGUEL	2009
29	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE SANTIAGO	2009
30	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DEL VALLE DEL GUAMUEZ	2009
31	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE PUERTO LEGUIZAMO	2009
32	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE SIBUNDOY	2009
33	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE PUERTO GUZMAN	2009
34	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL		MUNICIPIO DE VILLAGARZON	2009

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS

Cll. 17 No.7ª-34 - B. Ciudad Jardín, Mocoa (Putumayo), COMMUTADOR 098 4295922 4295923

E-mail: contraloriaputumayo@telecom.com.co, contralor@contraloriaputumayo.gov.co

www.contraloriaputumayo.gov.co

ARTICULO 2º Informar a la Coordinación de la Unidad de Control Fiscal, para la asignación de los Equipos de Auditoria pertinentes y a la funcionaria responsable del Proceso Recursos Físicos y Financieros de la Contraloría General Departamental del Putumayo, para la asignación de recursos necesarios para el cumplimiento del Plan General de Auditoria de la presente vigencia.

ARTICULO 3º. La presente resolución rige a partir de la fecha de expedición.

COMUNIQUESE Y CUMPLASE.

Dada en Mocoa, el día diecinueve (19) de enero de 2010.

CARLOS EDUARDO HIDALGO PATIÑO.
Contralor General Departamento del Putumayo.

Preparó: Jairo B.