	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia	VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo	FECHA: 03/12/2008
		PAG 1 DE 6

RESOLUCION No.005

De: enero 11 de 2011

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 2011.

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

CONSIDERANDO:

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 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

	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia	VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo	FECHA: 03/12/2008
		PAG 1 DE 6

Control Fiscal de la Contraloría General Departamental del Putumayo, para la vigencia fiscal 2010.

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

Que, de acuerdo al Acta de Control Fiscal No.001 de enero 03 de 2011, para la elaboración del PGA del 2011 se reviso el procedimiento establecido en el Manual de Calidad del Proceso Auditor, se hizo lectura del Plan Estratégico 2008- 2011, se verificó el estado Critico de las entidades sujetas de control en el Plan Nacional de Auditorias, en el cual se utilizan criterios de escogencia y clasificación, se tuvo en cuenta las entidades a las cuales no se les hizo procesos durante las vigencias 2008 y 2009, se verificó las quejas radicadas en la Oficina de Participación Ciudadana, y el criterio dado por el señor Contralor que se hagan auditorias a las entidades sujetas de control ubicadas en la cabecera municipal, como son Alcaldía de Mocoa, Concejo Municipal de Mocoa, Gobernación y ESE Hospital José María Hernández.

Por lo expuesto,

RESUELVE:

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. AUDITORIA	MODALIDAD DE AUDITORIA	RECURSOS AUDITADOS/Áreas	ENTIDAD AUDITADA	Vigencia Auditada
1	ESPECIAL	PROPIOS	GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO	2010
2	ESPECIAL	AUDITORIA AL BALANCE	GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO	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

	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL		CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia		VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo		FECHA: 03/12/2008
			PAG 1 DE 6


3	REGULAR	PROPIOS	MUNICIPIO DE MOCOA	2010
4	REGULAR	PROPIOS	CONCEJO MOCOA	2009 -2010
5	ESPECIAL	CONTRATACIÓN	ESE HOSPITAL JOSE MARIA HERNANDEZ	2010
6	ESPECIAL	PROPIOS	ALCALDIA VALLE GUAMUEZ	2010
7	ESPECIAL	PROPIOS	ALCALDIA DE COLON	2010
8	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA DE SIBUNDOY	2010
9	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA DE COLON	2010
10	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA PUERTO CAICEDO	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

	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia	VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo	FECHA: 03/12/2008
		PAG 1 DE 6


11	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA ORITO	2010
12	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA VALLE GUAMUEZ	2010
13	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ESE HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS	2010
14	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA SAN FRANCISCO	2010
15	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA DE LEGUIZAMO	2010
16	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA DE VILLAGARZON	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

	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia	VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo	FECHA: 03/12/2008
		PAG 1 DE 6


17	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA DE SANTIAGO	2010
18	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA PUERTO GUZMAN	2010
19	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ESE HOSPITAL ALCIDES JIMENEZ	2010
20	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA PUERTO ASIS	2010
21	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		ALCALDIA SAN MIGUEL	2010
22	REVISION DE LA CUENTA ANUAL FISCAL, E INFORMES AGR		GOBERNACIÓN DEL PUTUMAYO	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

	PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	CODIGO: CD-GD-S02-P01
	Procedimiento de Administración de Correspondencia	VERSION: 1.0
	Contraloría General del Departamento del Putumayo	FECHA: 03/12/2008
		PAG 1 DE 6

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 once (11) de enero de 2011.

CARLOS EDUARDO HIDALGO PATIÑO.
Contralor General Departamento del Putumayo.

Preparó: Jairo B.