

RESOLUCION No.0175
De: Octubre 2 de 2009

Por medio de la cual se modifica 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 2009.

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 mediante Resolución No.005 de enero 20 de 2009, se elaboró el PGA para la vigencia fiscal 2009 y no se incluyeron las auditorias de revisión de Cuentas que realiza la Unidad de Control Fiscal de la Contraloría General Departamental del Putumayo.

Que dentro del PAG 2009 se estableció la auditoria modalidad Especial a la Alcaldía Municipal de Santiago Putumayo y la Contraloría General de la Republica la incluyo en el PAG de la vigencia 2009. Razón por la cual se retira y se incluye una auditoria Especial a la ESE Hospital Colon.

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS

Por lo expuesto,

RESUELVE:

ARTICULO 1º.- Fijar el PLAN GENERAL DE AUDITORIA de la Contraloría General del Departamento del Putumayo, vigencia Fiscal 2009 y determinar de conformidad con los considerandos anteriores, las siguientes entidades a quienes se les realizará proceso auditor durante la vigencia 2009:

Entidad	Linea	Modalidad Auditoria	Vigencia auditada
1.GOVERNACION DEL DEPARTAMENTO DE PUTUMAYO	Recursos propios, Talento humano, Agua potable y saneamiento básico	Directa - Regular	2008
2.ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO DE ASIS	Seguimiento al plan de auditoria suscrito en la auditoria de la vigencia 2007	Directa -De Seguimiento	2008
3.ESE HOSPITAL ORITO	Sistema General de Participaciones, Salud	Directa - Especial	2008
4.EMPORITO	Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito en la auditoria de la vigencia 2007	Directa -De Seguimiento	2008

CONTROL FISCAL COMPROMISO DE TODOS



5.HOSPITAL JOSE MARIA HERNANDEZ	Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito en la auditoria de la vigencia 2007	Directa -De Seguimiento	2008
6.ALCALDIA MUNICIPAL SAN MIGUEL	Recursos propios, Talento humano, Agua potable y saneamiento básico	Directa - Regular	2008
7.ALCALDIA MUNICIPAL DE PUERTO CAICEDO	Recursos Propios, Agua potable y saneamiento Básico	Directa - Especial	2008
8.ESE HOSPITAL COLON	Salud	Directa - Especial	2008
9.MUNICIPIO DE ORITO	Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito en la auditoria de la vigencia 2007	Directa -De Seguimiento	2008
10.REVISIÓN DE CUENTA MUNICIPIO DE PUERTO ASÍS		Revisión de cuenta	2008

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



REPÚBLICA DE COLOMBIA

CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
DEL PUTUMAYO



11.REVISION DE CUENTA MUNICIPIO DE SAN MIGUEL		Revisión de cuenta	2008
12.REVISION DE CUENTA ALCALDIA DE MOCOA		Revisión de cuenta	2008
13.REVISION DE CUENTA ALCALDIA DE ORITO		Revisión de cuenta	2008
14.REVISION DE CUENTA ALCALDIA VALLE GUAMUEZ		Revisión de cuenta	2008
15.REVISION DE CUENTA ALCALDIA SIBUNDOY		Revisión de cuenta	2008
16.REVISION DE CUENTA ALCALDIA DE COLON		Revisión de cuenta	2008

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



17. REVISION DE CUENTA ALCALDIA PUERTO CAICEDO		Revisión de cuenta	2008
18. REVISION DE CUENTA ALCALDIA SAN FRANCISCO		Revisión de cuenta	2008
19. REVISION DE CUENTA ALCALDIA PUERTO LEGUIZAMO		Revisión de cuenta	2008
20. REVISION DE CUENTA ALCALDIA VILLAGARZON		Revisión de cuenta	2008
21. REVISION DE CUENTA ALCALDIA PUERTO GUZMAN		Revisión de cuenta	2008
22. REVISION DE CUENTA ESE SAGRADO CORAZON DE JESUS		Revisión de cuenta	2008
23. REVISION DE CUENTA ESMOCCA		Revisión de cuenta	2008

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.cowww.contraloriaputumayo.gov.co



24.REVISION DE CUENTA ESE HOSPITAL SAN FRANCISCO		Revisión de cuenta	2008
25.REVISION DE CUENTA ESE HOSPITAL LOCAL		Revisión de cuenta	2008
26.REVISION DE CUENTA HOSPITAL JORGUE JULIO GUZMAN		Revisión de cuenta	2008
27.REVISION DE CUENTA ESE ALCIDES JIMENEZ		Revisión de cuenta	2008
28.REVISION DE CUENTA EMPULEG		Revisión de cuenta	2008
29.REVISION DE CUENTAS INDEPORTES		Revisión de cuenta	2008
30.REVISION DE CUENTAS ESE SAN GRABRIEL ARCANGEL		Revisión de cuenta	2008
31.REVISION DE CUENTAS ESE MARIA ANGELINES		Revisión de cuenta	2008

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.cowww.contraloriaputumayo.gov.co



32.REVISION DE CUENTAS PLAZA DE MERCADO MOCOA		Revisión de cuenta	2008
33.REVISION DE CUENTAS EMEVASI		Revisión de cuenta	2008

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 dos (02) de octubre de 2009.

CARLOS EDUARDO HIDALGO PATIÑO.
Contralor General Departamento del Putumayo.