

RESOLUCIÓN N°132 de 2016  
(4 de abril de 2016)

Por medio de la cual se modifica la Resolución 046 del 4 de Enero de 2016, que contempla el Plan General de Auditoría PGA, para la Vigencia 2016

EL CONTRALOR DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA, en uso de sus atribuciones Constitucionales y legales, en especial de las conferidas por la Ley 330 de 1996, y

CONSIDERANDO

Que mediante Resolución 001 de enero 4 de 2016, se adoptó el Plan General de Auditorías para la presente vigencia, el cual contempla la realización de un total de dieciocho (18) auditorías a sujetos de control en diferentes modalidades.

Que mediante Resolución 046 del 26 de enero de 2016, se modificó la Resolución 001 de Enero 4 de 2016, ampliando la cobertura a los sujetos de control, para un total de cuarenta (40) auditorías, en las modalidades regular y especial y 12 revisiones de cuenta, además de otras actividades de control fiscal.

Que el Plan Estratégico 2016-2019 de la Contraloría Departamental del Tolima definió como segundo objetivo institucional: "LOGRAR EFECTIVIDAD EN LA VIGILANCIA DEL CONTROL FISCAL", el cual será desarrollarlo a través de cuatro (4) estrategias relacionadas con la cobertura de los sujetos de control, fortalecimiento del proceso auditor, optimización de herramientas tecnológicas y cumplimiento de términos del PGA.

Que en virtud del análisis de datos de los resultados del PGA 2015, el Plan Estratégico 2016-2019, el Plan de Acción 2016 y el rezago de la denuncias pendientes por decidir algunas con riesgo de caducidad; originó realizar un estudio juicioso del contenido del PGA 2016, concluyendo la necesidad de modificar la Resolución 046 del 26 de enero de 2016 en los siguientes aspectos: cobertura de las entidades a auditar, tiempos de ejecución, 100% de las denuncias decididas, priorizando las denuncias en términos de la Ley Estatutaria 1757 de 2015 y maximizando las competencias de los funcionarios que ejecutan el PGA.

Por lo anteriormente expuesto,

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Modificar la Resolución 046 del 26 de enero de 2016, estableciendo el nuevo Plan General de Auditorías de la vigencia 2016, así:

#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
<b>Plan General de Auditorías</b>					
1	GOBERNACION DEL TOLIMA	ESPECIAL	PLAN DE DESARROLLO CONTRATAACION	01-FEB	31-AGO





CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
<b>Plan General de Auditorías</b>					
2	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	ESPECIAL	REGULAR	15-FEB	29-JUL
3	ALCALDIA DE PRADO	ESPECIAL	CONTRATACION	29-FEB	16-MAY
4	HOSPITAL LA CANDELARIA DE PURIFICACIÓN	ESPECIAL	FINANCIERA	15-FEB	13-MAY
5	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA, EDAT	ESPECIAL	CONTRATACION	2-MAYO	2-AGTO
6	FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	ESPECIAL	CONTRATACION INVENTARIOS	2-MAYO	10-JUN
7	ALCALDIA DE LERIDA	ESPECIAL	CONTRATACION	18-MAYO	29-JUL
8	ALCALDIA DE MARIQUITA	ESPECIAL	CONTRATACION	16-MAYO	29-JUL
9	LOTERIA DEL TOLIMA	ESPECIAL	CONTRATACION	1-AGTO	10-OCT
10	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE	ESPECIAL	CONTRATACION, CARTERA, FARMACIA, FACTURACION E INVENTARIOS	1-SEPT	2-DIC
11	INDEPORTES	ESPECIAL	CONTRATACION	3-AGTO	28-OCT
12	ALCALDIA DE ARMERO GUAYABAL	ESPECIAL	CONTRATACION	1- SEPT	30-NOV
13	ALCALDIA DE ROVIRA	ESPECIAL	CONTRATACION	1-AGTO	24-OCT
14	ALCALDIA DE CARMEN DE APICALA	ESPECIAL	CONTRATACION	1-AGTO	24-OCT
15	ALCALDIA DE ALVARADO	ESPECIAL	AMBIENTAL	01-FEB	24-FEB
16	CENTRO DE SALUD SAN ROQUE DE ALVARADO				
17	ALCALDIA DE AMBALEMA	ESPECIAL	AMBIENTAL	26-FEB	23-MAR
18	HOSPITAL SAN ANTONIO DE AMBALEMA				
19	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE AMBALEMA				
20	ALCALDIA DE CHAPARRAL	ESPECIAL	AMBIENTAL	29-MAR	21-ABR
21	HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA DE CHAPARRAL				
22	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHAPARRAL				



CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
<b>Plan General de Auditorías</b>					
23	ALCALDIA DE FRESNO	ESPECIAL	AMBIENTAL	12-MAYO	14-JUNIO
24	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FRESNO				
25	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FRESNO				
26	ALCALDIA DEL GUAMO	ESPECIAL	AMBIENTAL	15-JUNIO	18-JULIO
27	HOSPITAL SAN ANTONIO DEL GUAMO				
28	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL GUAMO				
29	ALCALDIA DE MARIQUITA	ESPECIAL	AMBIENTAL	21-JULIO	23-AGTO
30	HOSPITAL SAN JOSE DE MARIQUITA				
31	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE MARIQUITA				
32	ALCALDIA DE LIBANO	ESPECIAL	AMBIENTAL	24-AGTO	26-SEPT
33	HOSPITAL REGIONAL DEL LIBANO				
34	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL LIBANO				
35	ALCALDIA DE PALOCABILDO	ESPECIAL	DEUDA PUBLICA	03-FEB	11-ABRIL
36	ALCALDIA DE SAN LUIS	ESPECIAL		17-MAR	29-ABRIL
37	ALCALDIA DE ORTEGA	ESPECIAL		2-MAYO	10-JUNIO
38	FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	EXPRES	D-035-2015	18-ENE	11-MARZ
39	ALCALDIA DE COYAIMA	EXPRES	D-088-2013	13-MAR	29-Abril
40	HOSPITAL SAN JOSE DE ORTEGA	EXPRES	D-002-2015	2-MAYO	10-JUNIO
41	CONCEJO DE ORTEGA	EXPRES	D-041-2015		
42	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE	EXPRES	D-002-2014	18-ENE	12-FEB
43	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE	EXPRES	D-079-2013	1-SEPT	2-DIC
		EXPRES	D-068-2013		
44	ALCALDIA DE FLANDES	EXPRES	D-009-2015	18-MAYO	18-JULIO
45	E.S.P. DE FLANDES	EXPRES	D-038-2015		
		EXPRES	D-002-2016		
46	HOSPITAL SAN ISIDRO DE ALPUJARRA	EXPRES	D-006-2014	19-FEB	22-ABRIL
47	CONCEJO DE DOLORES	EXPRES	D-029-2015	15-FEB	04-ABRIL
48	HOSPITAL SAN ANTONIO DE AMBALEMA	EXPRES	D-014-2014	19-FEB	29-ABRIL
49	E.S.P. DE CHAPARRAL	EXPRES	D-007-2015	14-MAR	11-MAYO
50	ALCALDIA DE MELGAR (SECRETARIA DE TRANSITO)	EXPRES	D-042-2014	22-FEB	29-ABR
51	E.S.P. DE MELGAR	EXPRES	D-050-2014		



CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
<b>Plan General de Auditorías</b>					
52	HOSPITAL LOUIS PASTEUR DE MELGAR	EXPRES	D-039-2015		
53	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-053-2014	13-JUNIO	21-JULIO
54	ALCALDIA DE ARMERO GUAYABAL	EXPRES	D-016-2015	11-FEB 30-MAR	29-ABRIL
		EXPRES	D-020-2015		
		EXPRES	D-030-2015		
55	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	EXPRES	D-027-2015	15-FEB	29-JUL
		EXPRES	D-028-2015		
		EXPRES	D-036-2015		12-MAYO
		EXPRES	D-007-2016		29-JUL
56	GOBERNACION DEL TOLIMA (SECRETARIAS DE TRANSITO DEPTAL Y MUNICIPALES DE FRESNO, LIBANO, ESPINAL Y HONDA)	EXPRES	D-037-2015	19-ENE	30-ABRIL
57	GOBERNACIÓN DEL TOLIMA	EXPRES	D-001-2016	03-MAR	30-JUNIO
58	HOSPITAL LA CANDELARIA DE PURIFICACIÓN	EXPRES	D-004-2016	03-MAR	13-MAY
59	ALCALDIA DE PRADO	EXPRES	D-006-2016	09-MAR	16-MAY
60	ALCALDIA DEL ESPINAL	EXPRES	D-009-2016	01-JULIO	29-JULIO
61	E.S.P. GUAMO	EXPRES	D-010-2016	15-JUNIO	18-JULIO
62	ALCALDIA ALVARADO	EXPRES	D-022-2015	11-OCT	16-NOV
63	ALCALDIA CAJAMARCA	EXPRES	D-032-2015	30-MARZO	15-ABRIL
64	ALCALDIA DE MARIQUITA	EXPRES	D-034-2015	8-ABRIL	29-ABRIL
65	INSTIT. EDUC. MORENO ESCANDON - MARIQUITA	EXPRES	D-040-2015	16-MAYO	23-JUNIO
66	ALCALDIA ATACO	EXPRES	D-031-2015	30-MARZO	9-ABRIL
67	HOSPITAL DE MURILLO	EXPRES	D-087-2013	4-AGTO	20-SEPT
		EXPRES	D-037-2014		
68	ALCALDIA DE MURILLO	EXPRES	D-010-2015		
69	ALCALDIA PLANADAS	EXPRES	D-045-2014	10-OCT	21-NOV





CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
<b>Plan General de Auditorías</b>					
70	INSTIT. EDUC. DE PLANADAS	EXPRES	D-019-2015		
71	ALCALDIA DE SAN ANTONIO	EXPRES	D-001-2014	25-OCT	2-DIC
		EXPRES	D-046-2014		
72	ALCALDIA DE SANTA ISABEL	EXPRES	D-060-2014	1-AGTO	31-AGTO
73	ALCALDIA DE SUAREZ	EXPRES	D-005-2016	2-MAYO	31-MAYO
74	CONCEJO VENADILLO	EXPRES	D-013-2015	1-JUNIO	30-JUNIO
75	HOSPITAL GRANJA INTEGRAL LERIDA	EXPRES	D-003-2016	2-MAYO	5-JULIO
76	ALCALDIA DE FRESNO	EXPRES	D-34-2015 - UM	12-MAYO	14-JUNIO
77	ALCALDIA DE LERIDA	EXPRES	D-119-2014 -UM	2-MAYO	5-JULIO
		EXPRES	D-135-2015 - UM		
		EXPRES	D-134-2015 - UM		
		EXPRES	D-143-2015 - UM		
78	ALCALDIA DE MARIQUITA	EXPRES	D-205-2015 -UM	1-JUNIO	5-JULIO
			D-237-2014 - UM		
79	ALCALDIA DEL LIBANO	EXPRES	D-90-2015 - UM	6-JULIO	9-AGTO
80	ALCALDIA DEL GUAMO	EXPRES	D-07-2015 - UM	10-AGTO	12-SEPT
81	ALCALDIA DE VENADILLO	EXPRES	D-08-2015 - UM	13-SEPT	14-OCT
82	ALCALDIA DE CAJAMARCA	EXPRES	D-22-2015 - UM D-45-2015 - UM	30-MARZO	31-MAYO
83	ALCALDIA DE VILLARRICA	EXPRES	D-69-2014 - UM	18-OCT	18-NOV
84	E.S.P. HONDA	EXPRES	D-008-2015	6-JULO	2-SEPT
85	ALCALDIA DE HONDA	EXPRES	D-164-2014 - UM		
		EXPRES	D-75-2014 - UM		
		EXPRES	D-109-2015 - UM		
86	ALCALDIA DE CUNDAY	EXPRES	D-34-2015 - UM	5-SEPT	7-OCT
87	ALCALDIA DE SAN LUIS	EXPRES	D-14, 15 y 16 - 2015 - UM	10-OCT	12-DIC

ARTÍCULO SEGUNDO: Elaborar los informes anuales establecidos por la Constitución Política y la Ley 42 de 1993.

INFORME	TERMINO
Sobre los recursos naturales y el medio ambiente	13 - SEPTIEMBRE
Estado de las Finanzas Públicas (Informe fiscal y financiero)	7- OCTUBRE



CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

ARTICULO TERCERO: Realizar la Revisión de Cuentas de la vigencia 2015 a 30 sujetos de control, en cumplimiento a lo ordenado en la Constitución Política y la Ley 42 de 1993.

#	ENTIDAD AUDITADA	INICIO	CIERRE
1	ALCALDIA DE ALPUJARRA	11-ABRIL	02-DIC
2	ALCALDIA DE ANZOATEGUI		
3	ALCALDIA DE COYAIMA		
4	ALCALDIA DE CUNDAY		
5	ALCALDIA DE FRESNO		
6	ALCALDIA DEL GUAMO		
7	ALCALDIA DE ORTEGA		
8	ALCALDIA DE PIEDRAS		
9	ALCALDIA DE RIOBLANCO		
10	ALCALDIA DE SANTA ISABEL		
11	ALCALDIA DE AMBALEMA		
12	ALCALDIA DE CHAPARRAL		
13	ALCALDIA DE EL ESPINAL		
14	ALCALDIA DE FLANDES		
15	ALCALDIA DE ICONONZO		
16	ALCALDIA DE PLANADAS		
17	ALCALDIA DE ROVIRA		
18	ALCALDIA DE VALLE DE SAN JUAN		
19	ALCALDIA DE VILLAHERMOSA		
20	HOSPITAL SANTA LUCIA DE CAJAMARCA		
21	HOSPITAL SAN RAFAEL DE DOLORES		
22	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FRESNO		
23	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE PRADO		
24	HOSPITAL SANTA LUCIA DE RONCESVALLES		
25	CENTRO DE SALUD SAN ROQUE DE ALVARADO		
26	HOSPITAL SANTA ANA DE FALAN		
27	HOSPITAL SUMAPAZ DE ICONONZO		
28	HOSPITAL SAN SEBASTIAN DE PIEDRAS		
29	HOSPITAL SAN VICENTE DE ROVIRA		
30	HOSPITAL SANTA BARBARA DE VENADILLO		



CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

ARTÍCULO CUARTO: Los términos definidos en la presente resolución, son de obligatorio cumplimiento.

ARTÍCULO QUINTO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su publicación.

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dada a los 4 días del mes de abril de 2016

EDILBERTO PAVA CEBALLOS  
Contralor Departamental del Tolima

Revisó SANDRA LUCÍA HINCAPIÉ GALINDO  
Directora Técnica de Planeación

Proyecto: MILENI SANCHEZ CUELLAR  
Directora Técnica de control Fiscal y Medio Ambiente.