



RESOLUCIÓN N° 377 de 2016

(28 SEP 2016)

Por medio de la cual se modifica la Resolución 132 del 4 de abril de 2016, que contempla el Plan General de Auditoría PGA, para la Vigencia 2016

LA 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 de los sujetos de control, para un total de cuarenta (40) auditorías, en las modalidades regular, especial y 12 revisiones de cuenta, además de otras actividades de control fiscal.

Que mediante Resolución 132 del 4 de abril de 2016, se modificó la Resolución 046 del 26 de Enero de 2016, ampliando la cobertura a los sujetos de control, para un total de treinta y siete (37) auditorías regular y especial, sesenta y seis auditorías exprés para la atención de denuncias ciudadanas y urgencias manifiestas y 30 revisiones de cuenta, incluidas las 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 desarrollado 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 es prioritario evaluar las denuncias presentadas por la ciudadanía, de las vigencias 2013, 2014 y 2015, en aras de atender de manera satisfactoria las inquietudes planteadas frente a los posibles hechos de corrupción en las entidades vigiladas.

Que en virtud de las denuncias ciudadanas radicadas en la presente vigencia y con el fin de dar cumplimiento a lo contemplado en el artículo 70 de la Ley 1757 de 2015, es de imperiosa necesidad, adicionar algunas denuncias y ajustar la programación de algunas auditorías.

Por lo anteriormente expuesto,

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Modificar la Resolución 132 del 4 de abril de 2016, estableciendo el nuevo Plan General de Auditorías de la vigencia 2016, así:



#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Cierre
Plan General de Auditorías					
1	GOBERNACION DEL TOLIMA	ESPECIAL	PLAN DE DESARROLLO CONTRATACION	01-FEB	31-AGO
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	18-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	23-MAYO	05-AGTO
8	ALCALDIA DE MARIQUITA	ESPECIAL	CONTRATACION	01-AGTO	30-SEPT
9	LOTERIA DEL TOLIMA	ESPECIAL	CONTRATACION	10-AGTO	18-OCT
10	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE	ESPECIAL	CONTRATACION, CARTERA, FARMACIA, FACTURACION E INVENTARIOS	05-SEPT	
11	INDEPORTES	ESPECIAL	CONTRATACION	24-AGTO	26-SEPT
12	ALCALDIA DE ARMERO GUAYABAL	ESPECIAL	CONTRATACION	24-AGTO	26-SEPT
13	ALCALDIA DE ROVIRA	ESPECIAL	CONTRATACION	1-JUNIO	26-AGTO
14	ALCALDIA DE CARMEN DE APICALA	ESPECIAL	CONTRATACION	9-AGTO	27-OCT
15	ALCALDIA DE ALVARADO	ESPECIAL	AMBIENTAL	3-FEB	25-FEB
16	CENTRO DE SALUD SAN ROQUE DE ALVARADO				
17	ALCALDIA DE AMBALEMA				
18	HOSPITAL SAN ANTONIO DE AMBALEMA				
19	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE AMBALEMA	ESPECIAL	AMBIENTAL	24-FEB	18-MAR
20	ALCALDIA DE CHAPARRAL				
21	HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA DE CHAPARRAL				
22	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHAPARRAL	ESPECIAL	AMBIENTAL	29-MAR	21-ABR
23	ALCALDIA DE FRESNO				
24	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FRESNO	ESPECIAL	AMBIENTAL	12-MAYO	14-JUNIO



25	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FRESNO				
26	ALCALDIA DEL GUAMO	ESPECIAL	AMBIENTAL	15-JUNIO	21-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	11-FEB	18-MAR
36	ALCALDIA DE SAN LUIS	ESPECIAL		17-MAR	02-MAYO
37	ALCALDIA DE ORTEGA	ESPECIAL		2-MAYO	10-JUNIO
38	FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	EXPRES	D-035-2015	18-ENE	12-FEB
39	ALCALDIA DE COYAIMA	EXPRES	D-088-2013	08-MAR	06-JUN
40	HOSPITAL SAN JOSE DE ORTEGA	EXPRES	D-002-2015	03-JUNIO	29-JUNIO
41	CONCEJO DE ORTEGA	EXPRES	D-041-2015	2-MAYO	10-JUNIO
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	14-SEPT	09-DIC
		EXPRES	D-068-2013		
44	ALCALDIA DE FLANDES	EXPRES	D-009-2015	24-MAYO	22-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	12-MARZO
47	CONCEJO DE DOLORES	EXPRES	D-029-2015	19-FEB	12-MARZO
48	HOSPITAL SAN ANTONIO DE AMBALEMA	EXPRES	D-014-2014	24-FEB	18-MAR
49	E.S.P. DE CHAPARRAL	EXPRES	D-007-2015	29-MAR	21-ABRIL
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		
52	HOSPITAL LOUIS PASTEUR DE MELGAR	EXPRES	D-039-2015		
53	ALCALDIA DE ARMERO GUAYABAL	EXPRES	D-016-2015	30-MAR	29-ABRIL
		EXPRES	D-020-2015		
		EXPRES	D-030-2015		
54	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	EXPRES	D-027-2015	23-FEB	30-SEPT
		EXPRES	D-028-2015	23-FEB	30-SEPT
		EXPRES	D-036-2015	23-FEB	30-SEPT
		EXPRES	D-007-2016	31-MAR	30-SEPT
55	GOBERNACION DEL TOLIMA (SECRETARIAS DE TRANSITO DEPTAL Y MUNICIPALES DE FRESNO, LIBANO, ESPINAL Y HONDA)	EXPRES	D-037-2015	19-ENE	30-ABR
56	GOBERNACIÓN DEL TOLIMA	EXPRES	D-001-2016	20-ABR	20-JUNIO

Handwritten signature or initials.



57	HOSPITAL LA CANDELARIA DE PURIFICACIÓN	EXPRES	D-004-2016	15-FEB	18-MAY
58	ALCALDIA DE PRADO	EXPRES	D-006-2016	29-MAR	16-MAY
59	ALCALDIA DEL ESPINAL	EXPRES	D-009-2016	02-JUNIO	16-SEPT
60	E.S.P. GUAMO	EXPRES	D-010-2016	15-JUNIO	18-JULIO
61	ALCALDIA ALVARADO	EXPRES	D-022-2015	31-OCT	09-DIC
62	ALCALDIA CAJAMARCA	EXPRES	D-032-2015	30-MARZO	15-ABRIL
63	ALCALDIA DE MARIQUITA	EXPRES	D-034-2015	01-ABRIL	29-ABRIL
64	ALCALDIA DE MARIQUITA (INSTIT. EDUC. MORENO ESCANDON)	EXPRES	D-040-2015	03-JUNIO	22-JULIO
65	HOSPITAL DE MURILLO	EXPRES	D-087-2013	03-OCT	16-NOV
		EXPRES	D-037-2014		
66	ALCALDIA DE MURILLO	EXPRES	D-010-2015	03-OCT	16-NOV
67	ALCALDIA PLANADAS	EXPRES	D-045-2014		
68	INSTIT. EDUC. DE PLANADAS	EXPRES	D-019-2015	25-OCT	2-DIC
69	ALCALDIA DE SAN ANTONIO	EXPRES	D-001-2014		
		EXPRES	D-046-2014	16-NOV	09-DIC
70	ALCALDIA DE SANTA ISABEL	EXPRES	D-060-2014		
71	ALCALDIA DE SUAREZ	EXPRES	D-005-2016	2-MAYO	31-MAYO
72	HOSPITAL GRANJA INTEGRAL LERIDA	EXPRES	D-003-2016	19-MAYO	29-JULIO
73	ALCALDIA DE FRESNO	EXPRES	D-34 - 2015 - UM	31-OCT	09-DIC
74	ALCALDIA DE LERIDA	EXPRES	D-119-2014 - UM	19-SEPT	4-NOV
		EXPRES	D-135-2015 - UM		
		EXPRES	D-134-2015 - UM		
		EXPRES	D-143-2015 - UM		
75	ALCALDIA DE MARIQUITA	EXPRES	D-205-2015 -UM	31-OCT	09-DIC
			D-237-2014 - UM		
76	ALCALDIA DEL GUAMO	EXPRES	D-07 - 2015 - UM	03-OCT	09-DIC
77	ALCALDIA DE VENADILLO	EXPRES	D-08 -2015 - UM	31-OCT	09-DIC
78	ALCALDIA DE CAJAMARCA	EXPRES	D-22 - 2015 - UM	11-MAYO	13-JULIO
			D-45 - 2015 - UM		
79	ALCALDIA DE VILLARRICA	EXPRES	D-69 - 2014 - UM	31-OCT	09-DIC
80	E.S.P. HONDA	EXPRES	D-008-2015	31-OCT	09-DIC
81	ALCALDIA DE HONDA	EXPRES	D-164-2014 - UM		
		EXPRES	D-75 -2014 - UM		
		EXPRES	D-109-2015 - UM	31-OCT	09-DIC
82	ALCALDIA DE CUNDAY	EXPRES	D-34 - 2015 - UM		
83	ALCALDIA DE SAN LUIS	EXPRES	D-14, 15 y 16 - 2015 - UM	31-OCT	09-DIC
84	HOSPITAL SAN JOSE DE ORTEGA	EXPRES	D-016-2016	03-JUNIO	29-JULIO
85	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-012-2016	03-JUNIO	08-JULIO
86	ALCALDIA DE ESPINAL	EXPRES	D-018-2016	02-JUNIO	16-SEPT
87	ALCALDIA DE ALVARADO	EXPRES	D-014-2016	19-AGST	15-SEPT
88	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-028-2016	06-SEPT	28-OCT
89	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-029-2016	06-SEPT	28-OCT
90	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-031-2016	06-SEPT	28-OCT
91	E.S.P. DE MELGAR	EXPRES	D-036-2016	06-SEPT	28-OCT
92	ALCALDIA DE MELGAR	EXPRES	D-044-2016	06-SEPT	28-OCT
93	ALCALDIA DE VILLAHERMOSA	EXPRES	D-027-2016	16-NOV	02-DIC

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



INFORME	TERMINO
Sobre el Estado de los Recursos Naturales y del medio Ambiente	30- NOVIEMBRE
Estado de las Finanzas Públicas (Informe Fiscal y Financiero)	18- NOVIEMBRE

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	09-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 ROVIR		
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		



28 SEP 2016

ARTICULO CUARTO: Aclarar que para las siguientes denuncias ciudadanas y urgencia manifiesta, no hubo mérito para ser objeto de auditoría, así:

Entidad	Denuncia	Observación
ALCALDIA DE MELGAR	D-053-2014	No competencia de la Contraloría Departamental.
CONCEJO DE VENADILLO	D-013-2015	La Contraloría General de la República, estudió los mismos hechos.
ALCALDIA DE ATACO	D-031-2015	La Contraloría General de la República, estudió los mismos hechos.
ALCALDIA DE MARIQUITA	D-011-2016	No competencia de la Contraloría Departamental.
ALCALDIA DE ICONONZO	D-015-2016	La Contraloría General de la República, estudió los mismos hechos.
ALCALDIA DE SANTA ISABEL	D-019-2016	La Contraloría General de la República, estudió los mismos hechos.
ALCALDIA DE MARIQUITA	D-026-2016	La Contraloría General de la República, estudió los mismos hechos.
GOBERNACIÓN DEL TOLIMA	Urgencia Manifiesta Alimentación Escolar	La Contraloría General de la República, estudió la urgencia manifiesta.

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

ARTÍCULO SEXTO: La presente Resolución rige a partir del a fecha de su publicación.

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dada a los,

28 SEP 2016

EDILBERTO PAVA CEBALLOS
Contralor Departamental del Tolima

Revisó: **LUIS ORLANDO PACHECO YEPES**
Director Técnico de Planeación

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