

RESOLUCIÓN N° 003
(Enero 20 de 2016)

**“POR LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN GENERAL DE AUDITORÍA
TERRITORIAL -PGAT- PARA LA VIGENCIA FISCAL 2016”**

EI CONTRALOR MUNICIPAL (E) DE DOSQUEBRADAS, en uso de sus atribuciones legales y en especial las que le confiere el artículo 267, en concordancia con el artículo 272 de la Constitución Política de Colombia, Ley 42 de 1993 y,

CONSIDERANDO

Que los principios en los cuales se fundamenta la vigilancia de la gestión fiscal se encuentran consagrados en la Constitución Política, además de lo establecido en su artículo 272.

Que la Ley 42 de 1993, en concordancia con lo preceptuado en el artículo 267 de la Constitución Nacional, establece que el control fiscal es una función pública que ejercen las Contralorías, las cuales vigilan la gestión fiscal de la Administración y de los particulares o entidades que manejan fondos o bienes de la Nación.

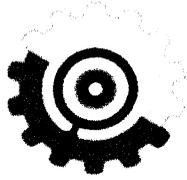
Que basados en el marco de la planeación estratégica, y obrando de conformidad con las orientaciones de la Contraloría General de la Republica y la Auditoria General de la Nación, se hace imprescindible elaborar el Plan General de Auditorias Territorial -PGAT- a ejecutar durante la vigencia 2016.

Que en cumplimiento a lo normado en el artículo 130 de la Ley 1474 de 2011, la Contraloría General de la Republica a través del Sistema Nacional de Control Fiscal SINACOF diseñó la “Guía de Auditoria Territorial -GAT”, consistente en un modelo para el ejercicio de la función del control fiscal en el nivel territorial, la cual está enfocada a lograr resultados en el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, metodología que la Contraloría Municipal considera como instrumento vital para su labor fiscal.

RESUELVE

ARTÍCULO PRIMERO: Adoptar el Plan General de Auditorías Territorial PGAT- para la vigencia 2016, de acuerdo al documento anexo que hace parte integral de esta Resolución.

ARTICULO SEGUNDO: Adaptar y aplicar como metodología de trabajo unificado, la “Guía de Auditoria Territorial - GAT”.



ARTÍCULO TERCERO: El cumplimiento del Plan General de Auditorias Territorial - PGAT- 2016, tiene carácter obligatorio por parte de la Dirección Operativa Técnica, de todos los servidores públicos de la Entidad y demás personal contratado para tal efecto.

ARTICULO CUARTO: Incluir la presente resolución, en la página web de la entidad y registrarla en el Plan Nacional de Auditorias, establecida por el SINACOF.

ARTICULO QUINTO: La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNÍQUESE Y CUMPLASE

Dada en Dosquebradas a los veinte (20) días del mes de enero de dos mil dieciséis (2016).

JUAN CARLOS RESTREPO SEPULVEDA
Contralor Municipal (E)

Proyectó: Oscar Alexander González H
Director Operativo Técnico

021

Anexo: **MATRIZ DEL PLAN GENERAL DE AUDITORIA TERRITORIAL 2016**

PROGRAMACION DE AUDITORIAS EXPRES 2016

Nº	ASUNTO A AUDITAR	MODALIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	Nº DE AUDITORES
1	MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS	Auditoria modalidad expres presuntas irregularidades en el contrato de obra N° 538 de 2013.	01/02/2016	29/04/2016	1
2	MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS	Auditoria modalidad expres presuntas irregularidades en la licitacion publica N° 009 de 2013 adquisicion de un bus como dotacion para el centro de vida del adulto mayor.	01/02/2016	29/04/2016	1
3	SERVICIIDAD ESP	Auditoria modalidad expres presuntas irregularidades en la contratacion de la vigencia 2014.	01/02/2016	31/03/2016	1

PROGRAMACION DE AUDITORIAS REGULARES 2016

Nº	ENTIDADES VIGILADAS	MODALIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	Nº DE AUDITORES	OBSERVACIONES
4	MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS	Auditoria modalidad regular vigencia 2015	08/02/2016	30/11/2016	4	
5	SERVICIIDAD ESP	Auditoria modalidad regular vigencia 2015	08/02/2016	30/11/2016	4	Denuncia DORF - DEN 00063 - 2015
6	CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS	Auditoria modalidad regular vigencia 2015	08/02/2016	30/11/2016	4	
7	INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL	Auditoria modalidad regular vigencia 2015	08/02/2017	30/11/2016	4	

PROGRAMACION DE AUDITORIAS ESPECIALES 2016

Nº	OTROS ENTES O ASUNTOS A AUDITAR	MODALIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	Nº DE AUDITORES
8	PERSONERIA MUNICIPAL	Auditoria modalidad especial a los estados contables, opinion y evaluacion al sistema de control interno contable	08/02/2016	30/06/2016	1
9	PERSONERIA MUNICIPAL	Auditoria modalidad especial al manejo y estado de las finanzas publicas vigencia 2015	08/02/2016	30/06/2016	1
10	CONCEJO MUNICIPAL	Auditoria modalidad especial al manejo y estado de las finanzas publicas vigencia 2015	08/02/2016	30/06/2016	1
11	EMPRESA DE ENERGIA Y LUZ S.A ESP	Auditoria modalidad especial al manejo y estado de las finanzas publicas vigencia 2015	08/02/2016	30/06/2016	1

PROGRAMACION DE AUDITORIAS ESPECIALES 2016

Nº	PUNTOS DE CONTROL	MODALIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	Nº DE AUDITORES
12	INSTITUCION EDUCATIVA AGUSTIN NIETO CABALLERO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
13	INSTITUCION EDUCATIVA BOSQUES DE LA ACUARELA	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
14	INSTITUCION EDUCATIVA CARTAGENA	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
15	INSTITUCION EDUCATIVA CRISTO REY	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
16	INSTITUCION EDUCATIVA EDUARDO CORREA URIBE	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
17	INSTITUCION EDUCATIVA EMPRESARIAL	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
18	INSTITUCION EDUCATIVA ENRIQUE MILLAN RUBIO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
19	INSTITUCION EDUCATIVA FABIO VASQUEZ BOTERO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
20	INSTITUCION EDUCATIVA JUAN MANUEL GONZALEZ	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
21	INSTITUCION EDUCATIVA MANUEL ELKIN PATARROYO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
22	INSTITUCION EDUCATIVA MARIA AUXILIADORA	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
23	INSTITUCION EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
24	INSTITUCION EDUCATIVA NUEVA GRANADA	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
25	INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
26	INSTITUCION EDUCATIVA POPULAR DIOCESANO	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
27	INSTITUCION EDUCATIVA SANTA ISABEL	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
28	INSTITUCION EDUCATIVA SANTA SOFIA	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1
29	INSTITUCION EDUCATIVA BOMBAY	Auditoria Modalidad Especial Vigencia 2015	01/07/2016	31/10/2016	1