

RESOLUCIÓN NÚMERO ^{2 4 2} de 2022
(7 MAY 2022)

POR MEDIO DE LA CUAL SE MODIFICA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA, PARA LA VIGENCIA FISCAL 2022

LA CONTRALORA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA (E)

En uso de sus facultades constitucionales y legales, y en especial las conferidas por los artículos 267, 268 (modificado por el Acto Legislativo 04 del 18 de septiembre de 2019, implementado por el Decreto Ley 403 del 16 de marzo de 2020) y 354 de la Constitución Política, el artículo 5º. de la Ley 42 de 1993 y el numeral 9 del artículo 9º. de la Ley 330 de 1996, y

CONSIDERANDO

Que, el artículo primero del Acto Legislativo 04 del 18 de septiembre de 2019 modificó el artículo 267 de la Constitución Política, así: "...El control fiscal se ejercerá en forma posterior y selectiva, y además podrá ser preventivo y concomitante, según sea necesario para garantizar la defensa y protección del patrimonio público. El control preventivo y concomitante no implicará coadministración y se realizará en tiempo real a través del seguimiento permanente de los ciclos, uso, ejecución, contratación e impacto de los recursos públicos, mediante el uso de tecnologías de la información, con la participación activa del control social y con la articulación del control interno. La ley regulará su ejercicio y los sistemas y principios aplicables para cada tipo de control."

Que, el numeral 7º. del artículo 9º. de la Ley 330 de 1996, le fija a los Contralores Departamentales, además de lo establecido en el artículo 272 de la Constitución Política, ejercer entre otras, las siguientes atribuciones: "Presentar a la Asamblea Departamental un informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente"; de igual forma, el numeral 9º. del mismo artículo determina: "Presentar anualmente a la Asamblea Departamental y a los Concejos Municipales, un informe sobre el estado de las finanzas de las entidades del departamento a nivel central y descentralizado que comprenda el resultado de la evaluación y su concepto sobre la gestión fiscal de la administración en el manejo dado a los fondos y bienes públicos."

Que, la Ley 330 de 1996, en su artículo 2 establece que las Contralorías Departamentales son organismos de carácter técnico, dotadas de autonomía administrativa, presupuestal y contractual.

Que, el Decreto Nacional 1083 de 2015, establece en su artículo 2.2.21.3.5, que es responsabilidad de todos los niveles y áreas de la organización en ejercicio del autocontrol, documentar y aplicar los métodos, metodologías, procesos y procedimientos y validarlos constantemente con el propósito de realizar los ajustes y actualizaciones necesarios de tal manera que sean el soporte orientador fundamental, no sólo para el cumplimiento de sus funciones asignadas, sino para el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos tanto en el Plan Estratégico, como en los Planes de Acción.

Que, en virtud del análisis de la información del proceso auditor de las vigencias 2019, 2020, las urgencias manifiestas decretadas por algunos sujetos de control que requieren ser objeto de estudio, las variables contenidas en la matriz de riesgo fiscal y los lineamientos contemplados por la alta Dirección, se elaboró el Plan de Vigilancia y

Control Fiscal -PVCF-, para la Contraloría Departamental del Tolima, vigencia fiscal 2022, adoptado mediante Resolución No. 022 del 20 de enero de 2022.

Que, teniendo en cuenta el avance de las auditorías programadas en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal de la Entidad para la vigencia fiscal 2022 adoptado mediante la resolución No. 022 de 2022, se hace necesario seleccionar sujetos de control para ser incluidos en el PVCF y modificar las fechas inicialmente prevista según las mesas de trabajo adelantadas entre los funcionarios auditores y el Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente.

Que, para el efecto se analizó la información del proceso auditor de las vigencias 2020 y 2021, las urgencias manifiestas decretadas por algunos sujetos de control que requieren ser objeto de estudio, las variables contenidas en la última matriz de riesgo fiscal y los lineamientos contemplados por la alta Dirección.

Que, mediante Resolución número 668 de 2018, se crea el Comité de Gestión y Desempeño, quien en cumplimiento del mismo y en aplicación del artículo 5º, literal e) de las funciones del Comité Operativo Institucional analizó, discutió y aprobó la presente modificación del PVCF de la vigencia 2022.

Que, en mérito de lo expuesto la Contralora Departamental del Tolima (E);

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Modificar el artículo primero de la Resolución No. 022 de 2022, el cual quedará así:

“ARTÍCULO PRIMERO Adoptar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal para la Contraloría Departamental del Tolima, vigencia fiscal 2022, de conformidad con las políticas definidas por la Contralora Departamental (E) y las Directrices trazadas por el Comité de Gestión y Desempeño, en desarrollo del Plan Estratégico y cumplimiento de la misión institucional y legal, así:

PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA - PVCF - VIGENCIA FISCAL 2022					
#	Entidad / Actividad de Control	Modalidad	Alcance	Inicio	Emisión Informe Definitivo
1	GOBERNACION DEL TOLIMA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2021	2022-02-01	2022-06-10
2	MUNICIPIO DE FLANDES		2021	2022-02-01	2022-06-10
3	MUNICIPIO NATAGAIMA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-14	2022-06-28
4	MUNICIPIO FRESNO		2021	2022-02-01	2022-06-21
5	MUNICIPIO AMBALEMA		2021	2022-02-01	2022-06-10
6	MUNICIPIO VILLARRICA		2021	2022-02-01	2022-06-28
7	MUNICIPIO ARMERO GUAYABAL		2021	2022-02-01	2022-06-10
8	MUNICIPIO ROVIRA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2021	2022-02-01	2022-06-28
9	E.S.P. ROVIRA (EMSPUROVIRA)		2021	2022-06-08	2022-10-28
10	MUNICIPIO DE VILLAHERMOSA		2020	2022-06-08	2022-10-28
12	MUNICIPIO FALAN		2020	2022-02-01	2022-06-10
14	MUNICIPIO LERIDA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-06-08	2022-09-09
15	E.S.P. DE LERIDA (EMPOLERIDA)		2021	2022-06-08	2022-09-09
16	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	2021	2022-06-08	2022-09-09	
17	MUNICIPIO DE ALPUJARRA	2021	2022-06-08	2022-09-09	
18	MUNICIPIO DE PALOCABILDO	2021	2022-06-08	2022-09-09	

60	MUNICIPIO DE RIOBLANCO
61	MUNICIPIO DE RONCESVALLES
62	MUNICIPIO DE SALDAÑA
63	MUNICIPIO DE SAN ANTONIO
64	MUNICIPIO DE SAN LUIS
65	MUNICIPIO DE SAN SEBASTIAN DE MARIQUITA
66	MUNICIPIO DE SANTA ISABEL
67	MUNICIPIO DE SUAREZ
68	MUNICIPIO DE VALLE DE SAN JUAN
69	MUNICIPIO DE VENADILLO
70	MUNICIPIO DE VILLARRICA

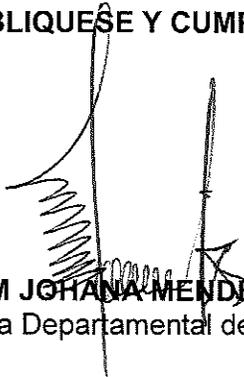
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28
2022-06-08	2022-10-28

ARTICULO SEGUNDO: Los demás aspectos de la Resolución No. 022 de 2022, modificada por la Resolución No. 146 de 2022, que no fueron modificados con la presente resolución continúan vigente.

ARTICULO TERCERO: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su publicación.

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dada a los, **27 MAY 2022**



MIRYAM JOHANA MENDEZ HORTA
 Contralora Departamental del Tolima (E)

Revisó	Francisco José Espín Acosta	Director Técnico Jurídico	
Revisó	Luis Orlando Pacheco Yepes	Director Técnico de Planeación	
Revisó	Gustavo Cardoso Melo	Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente (E)	<i>CAU</i>

¡Vigilemos lo que es de Todos!

+57 (8) 261 1167 - 261 1169 ☎
 despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co ✉
 www.contraloriatolima.gov.co 🌐

19	MUNICIPIO DE CASABIANCA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO DEUDA PUBLICA	2021	2022-06-08	2022-09-09
20	MUNICIPIO DE ICONOZO		2021	2022-06-08	2022-09-09
21	MUNICIPIO DE PIEDRAS		2021	2022-06-08	2022-09-09
22	MUNICIPIO DE RIOBLANCO		2021	2022-06-08	2022-09-09
23	MUNICIPIO DEL ESPINAL		2019	2022-06-08	2022-11-15
24	MUNICIPIO DE VILLARRICA		2021	2022-06-08	2022-11-15
25	MUNICIPIO DE SUAREZ		2021	2022-06-08	2022-11-15
26	MUNICIPIO DE MURILLO		2021	2022-06-08	2022-11-15
27	MUNICIPIO DE VILLAHERMOSA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2021	2022-06-08	2022-11-15
28	MUNICIPIO DE PLANADAS		2021	2022-06-08	2022-11-15
29	MUNICIPIO DE ALPUJARRA		2021	2022-06-08	2022-11-15
30	MUNICIPIO DE ALVARADO		2021	2022-06-08	2022-10-28
31	MUNICIPIO DE AMBALEMA		2021	2022-06-08	2022-10-28
32	MUNICIPIO DE ANZOÁTEGUI		2021	2022-06-08	2022-10-28
33	MUNICIPIO DE ARMERO GUAYABAL		2021	2022-06-08	2022-10-28
34	MUNICIPIO DE ATACO		2021	2022-06-08	2022-10-28
35	MUNICIPIO DE CAJAMARCA		2021	2022-06-08	2022-10-28
36	MUNICIPIO DE CARMEN DE APICALA		2021	2022-06-08	2022-10-28
37	MUNICIPIO DE CASABIANCA		2021	2022-06-08	2022-10-28
38	MUNICIPIO DE CHAPARRAL		2021	2022-06-08	2022-10-28
39	MUNICIPIO DE COELLO		2021	2022-06-08	2022-10-28
40	MUNICIPIO DE COYAIMA		2021	2022-06-08	2022-10-28
41	MUNICIPIO DE CUNDAY		2021	2022-06-08	2022-10-28
42	MUNICIPIO DE DOLORES		2021	2022-06-08	2022-10-28
43	MUNICIPIO DE EL ESPINAL		2021	2022-06-08	2022-10-28
44	MUNICIPIO DE GUAMO		2021	2022-06-08	2022-10-28
45	MUNICIPIO DE FLANDES		2021	2022-06-08	2022-10-28
46	MUNICIPIO DE FRESNO		2021	2022-06-08	2022-10-28
47	MUNICIPIO DE HERVEO		2021	2022-06-08	2022-10-28
48	MUNICIPIO DE HONDA		2021	2022-06-08	2022-10-28
49	MUNICIPIO DE ICONONZO		2021	2022-06-08	2022-10-28
50	MUNICIPIO DE LIBANO		2021	2022-06-08	2022-10-28
51	MUNICIPIO DE MELGAR		2021	2022-06-08	2022-10-28
52	MUNICIPIO DE MURILLO		2021	2022-06-08	2022-10-28
53	MUNICIPIO DE NATAGAIMA		2021	2022-06-08	2022-10-28
54	MUNICIPIO DE ORTEGA		2021	2022-06-08	2022-10-28
55	MUNICIPIO DE PALOCABILDO		2021	2022-06-08	2022-10-28
56	MUNICIPIO DE PIEDRAS		2021	2022-06-08	2022-10-28
57	MUNICIPIO DE PLANADAS		2021	2022-06-08	2022-10-28
58	MUNICIPIO DE PRADO	2021	2022-06-08	2022-10-28	
59	MUNICIPIO DE PURIFICACION	2021	2022-06-08	2022-10-28	