

RESOLUCIÓN NÚMERO 0022 de 2022
(20 ENE 2022)

POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA 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

1. 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."*
2. 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."*
3. 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.
4. 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.

5. 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 elabora el Plan de Vigilancia y Control Fiscal -PVCF-, para la Contraloría Departamental del Tolima, vigencia fiscal 2022.
6. 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) y artículo 17 del acto administrativo en mención, analizó, discutió y aprobó el PVCF de la vigencia 2022.
7. Que, mediante Resolución número 667 del 29 de diciembre de 2020, se adopta la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales ISSAI en la Contraloría Departamental del Tolima
8. Que mediante la Resolución número 462 del 2 de agosto de 2021, se modificaron los procedimientos del Proceso Auditor, en la Dirección Técnica de Control Fiscal y medio Ambiente. de la Contraloría Departamental del Tolima.
9. Que, en mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

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 el Contralor Departamental 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	2022-05-13
2	MUNICIPIO FLANDES	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2021	2022-02-01	2022-05-13
3	MUNICIPIO NATAGAIMA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-14	2022-04-29
4	MUNICIPIO FRESNO	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-01	2022-04-29

¡Vigilamos lo que es de Todos!

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

5	MUNICIPIO AMBALEMA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-01	2022-04-29
6	MUNICIPIO VILLARRICA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-01	2022-04-29
7	MUNICIPIO ARMERO GUAYABAL	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	2022-02-01	2022-04-29
8	MUNICIPIO ROVIRA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2021	2022-02-01	2022-04-29
9	E.S.P. ROVIRA (EMSPUROVIRA)				
10	MUNICIPIO DE VILLAHERMOSA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2021	2022-05-02	2022-07-29
11	E.S.P. AGUAS DE VILLAHERMOSA S.A.S.				
12	MUNICIPIO FALAN	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2020	2022-05-02	2022-07-29
13	E.S.P. DE FALAN S.A.S.				
14	MUNICIPIO LERIDA	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE AMBIENTAL	2020	2021-02-01	2022-04-29
15	E.S.P. DE LERIDA (EMPOLERIDA)				

ARTICULO SEGUNDO: Realizar la Revisión de Cuentas de la vigencia 2021, a los siguientes Sujetos y Puntos de Control, en cumplimiento a lo ordenado en la Constitución Política, la Ley 42 de 1993, Decreto ley 403 de 2020, así:

#	Entidad	Inicio	Emisión Informe Definitivo
1	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA IBAGUE	2022-08-02	2022-11-30
2	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA (UT)	2022-08-02	2022-11-30
3	LOTERIA DEL TOLIMA	2022-08-02	2022-11-30
4	FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA (FLT)	2022-08-02	2022-11-30
5	E.S.P. EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA S.A. (EDAT)	2022-08-02	2022-11-30
6	E.S.P. EMPRESA GENERADORA DEL TOLIMA S.A. (EGETSA ESP)	2022-08-02	2022-11-30
7	MUNICIPIO ICONONZO	2022-03-07	2022-07-29
8	CONCEJO DE ICONONZO		
9	PERSONERIA DE ICONONZO		
10	MUNICIPIO GUAMO	2022-03-07	2022-07-29
11	CONCEJO DE GUAMO		
12	PERSONERIA DE GUAMO		
13	MUNICIPIO ESPINAL	2022-03-07	2022-07-29
14	CONCEJO DE ESPINAL		
15	PERSONERIA DE ESPINAL		
16	MUNICIPIO HERVEO	2022-03-07	2022-07-29
17	CONCEJO DE HERVEO		
18	PERSONERIA DE HERVEO		
19	MUNICIPIO HONDA	2022-03-07	2022-07-29
20	CONCEJO DE HONDA		
21	PERSONERIA DE HONDA		

¡Vigilamos lo que es de Tolima!

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



22	MUNICIPIO LERIDA		
23	CONCEJO DE LERIDA	2022-03-07	2022-07-29
24	PERSONERIA DE LERIDA		
25	MUNICIPIO LIBANO		
26	CONCEJO DE LIBANO	2022-03-07	2022-07-29
27	PERSONERIA DE LIBANO		
28	MUNICIPIO NATAGAIMA		
29	CONCEJO DE NATAGAIMA	2022-03-07	2022-07-29
30	PERSONERIA DE NATAGAIMA		
31	MUNICIPIO ORTEGA		
32	CONCEJO DE ORTEGA	2022-03-07	2022-07-29
33	PERSONERIA DE ORTEGA		
34	MUNICIPIO PLANADAS		
35	CONCEJO DE PLANADAS	2022-03-07	2022-07-29
36	PERSONERIA DE PLANADAS		
37	MUNICIPIO PURIFICACION		
38	CONCEJO DE PURIFICACION	2022-08-02	2022-11-30
39	PERSONERIA DE PURIFICACION		
40	MUNICIPIO PRADO		
41	CONCEJO DE PRADO	2022-08-02	2022-11-30
42	PERSONERIA DE PRADO		
43	MUNICIPIO RIOBLANCO		
44	CONCEJO DE RIOBLANCO	2022-08-02	2022-11-30
45	PERSONERIA DE RIOBLANCO		
46	MUNICIPIO RONCESVALLES		
47	CONCEJO DE RONCESVALLES	2022-08-02	2022-11-30
48	PERSONERIA DE RONCESVALLES		
49	MUNICIPIO SALDAÑA		
50	CONCEJO DE SALDAÑA	2022-08-02	2022-11-30
51	PERSONERIA DE SALDAÑA		
52	MUNICIPIO SAN LUIS		
53	CONCEJO DE SAN LUIS	2022-08-02	2022-11-30
54	PERSONERIA DE SAN LUIS		
55	MUNICIPIO SANTA ISABEL		
56	CONCEJO DE SANTA ISABEL	2022-08-02	2022-11-30
57	PERSONERIA DE SANTA ISABEL		
58	MUNICIPIO SUAREZ		
59	CONCEJO DE SUAREZ	2022-08-02	2022-11-30
60	PERSONERIA DE SUAREZ		
61	MUNICIPIO VALLE DE SAN JUAN		
62	CONCEJO DE VALLE DE SAN JUAN	2022-08-02	2022-11-30
63	PERSONERIA DE VALLE DE SAN JUAN		
64	MUNICIPIO VENADILLO		
65	CONCEJO DE VENADILLO	2022-08-02	2022-11-30
66	PERSONERIA DE VENADILLO		
67	MUNICIPIO VILLAHERMOSA		
68	CONCEJO DE VILLAHERMOSA	2022-08-02	2022-11-30
69	PERSONERIA DE VILLAHERMOSA		
70	MUNICIPIO VILLARRICA		
71	CONCEJO DE VILLARRICA	2022-08-02	2022-11-30
72	PERSONERIA DE VILLARRICA		
73	HOSPITAL GRANJA INTEGRAL LÉRIDA	2022-03-07	2022-07-29
74	HOSPITAL SAN ANTONIO AMBALEMA	2022-03-07	2022-07-29
75	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ANZOATEGUI	2022-03-07	2022-07-29

¡Vigilamos lo que es de Todos!
 +57 (8) 261 1167 - 261 1169 ☎
 despacho.contraloria@contraloriatolima.gov.co ✉
 www.contraloriatolima.gov.co 🌐

76	HOSPITAL NELSON RESTREPO ARMERO GUAYABAL	2022-03-07	2022-07-29
77	HOSPITAL NUESTRA SEÑORA LOURDES ATACO	2022-03-07	2022-07-29
78	HOSPITAL SANTA LUCÍA CAJAMARCA	2022-03-07	2022-07-29
79	HOSPITAL NSTRÁ SRA CARMEN CARMEN APICALÁ	2022-03-07	2022-07-29
80	HOSPITAL SAN ROQUE COYAIMA	2022-03-07	2022-07-29
81	HOSPITAL FEDERICO CUNDAY	2022-03-07	2022-07-29
82	HOSPITAL SAN RAFAEL DOLORES	2022-03-07	2022-07-29
83	HOSPITAL SANTA ANA FALAN	2022-08-02	2022-11-30
84	HOSPITAL REINA SOFIA LERIDA	2022-08-02	2022-11-30
85	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL FRESNO	2022-08-02	2022-11-30
86	HOSPITAL SAN ANTONIO HERVEO	2022-08-02	2022-11-30
87	HOSPITAL RAMON MARIA ARANA MURILLO	2022-08-02	2022-11-30
88	HOSPITAL SAN ANTONIO NATAGAIMA	2022-08-02	2022-11-30
89	HOSPITAL SAN JOSÉ ORTEGA	2022-08-02	2022-11-30
90	HOSPITAL RICARDO ACOSTA PALOCABILDO	2022-08-02	2022-11-30
91	HOSPITAL SAN SEBASTIAN DE PIEDRAS	2022-08-02	2022-11-30
92	HOSPITAL CENTRO PLANADAS	2022-08-02	2022-11-30
93	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL PRADO	2022-08-02	2022-11-30
94	HOSPITAL MARÍA INMACULADA RIOBLANCO	2022-08-02	2022-11-30
95	HOSPITAL SANTA LUCIA RONCESVALLES	2022-08-02	2022-11-30
96	HOSPITAL SAN VICENTE ROVIRA	2022-08-02	2022-11-30
97	HOSPITAL SAN CARLOS SALDAÑA	2022-08-02	2022-11-30
98	HOSPITAL LA MISERICORDIA SAN ANTONIO	2022-08-02	2022-11-30
99	HOSPITAL SERAFIN MONTAÑA SAN LUIS	2022-08-02	2022-11-30
100	HOSPITAL CARLOS TORRENTE LLANO SANTA ISABEL	2022-08-02	2022-11-30
101	HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA SUAREZ	2022-08-02	2022-11-30
102	HOSPITAL VITO FASAEEL GUTIERREZ VALLE SAN JUAN	2022-08-02	2022-11-30
103	HOSPITAL SANTA BARBARA VENADILLO	2022-08-02	2022-11-30
104	HOSPITAL ISMAEL PERDOMO VILLAHERMOSA	2022-08-02	2022-11-30
105	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CUNDAY	2022-03-07	2022-07-29
106	E.S.P. DE COYAIMA (EMPUCOY)	2022-03-07	2022-07-29
107	E.S.P. DE LERIDA (EMPOLERIDA)	2022-03-07	2022-07-29
108	E.S.P. DE ROVIRA (EMSPUROVIRA)	2022-03-07	2022-07-29
109	E.S.P. DOMICILIARIOS DE MELGAR (EMPUMELGAR)	2022-03-07	2022-07-29
110	E.S.P. DOMICILIARIOS DE ORTEGA (EMPORTEGA)	2022-03-07	2022-07-29
111	E.S.P. SERVIDOLOS	2022-03-07	2022-07-29
112	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL VALLE DE SAN JUAN SERVIVALLE S.A.S	2022-03-07	2022-07-29
113	E.S.P. HERVEO S.A. (EMPOHERVEO)	2022-03-07	2022-07-29
114	E.S.P. DE CHAPARRAL (EMPOCHAPARRAL)	2022-03-07	2022-07-29
115	E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE COELLO (ESPUCOELLO)	2022-03-07	2022-07-29
116	E.S.P. DE COYAIMA (EMPUCOY)	2022-03-07	2022-07-29
117	E.S.P. DE PRADO S.A. (EMSERPRADO)	2022-03-07	2022-07-29

118	INSTITUTO LIBANENSE PARA EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN (ILIDER)	2022-03-07	2022-07-29
119	IMDREGUAMO INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DEL GUAMO IMDREGUAMO	2022-03-07	2022-07-29

ARTICULO TERCERO: Elaborar los informes establecidos por la Constitución Política, Ley 330 de 1996 y la Ley 42 de 1993, así:

Informe	Inicio	Cierre
Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente – vigencia 2021	2022-03-15	2022-11-30
Estado de las Finanzas Públicas (Informe Fiscal y Financiero, Deuda Publica, Reservas Presupuestales, Vigencias Futuras, Informe Consolidado del Presupuesto y del Tesoro) vigencia 2021	2022-03-15	2022-11-30

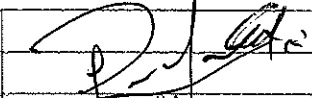
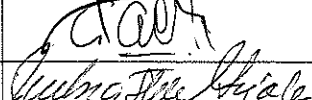
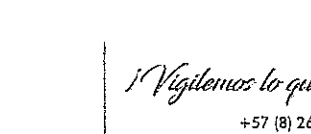

ARTICULO CUARTO: Los términos definidos en la presente resolución, son de obligatorio cumplimiento.

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

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

Dada a los, **20 ENE 2022**


MIRYAM JOHANA MENDEZ HORTA
Contralora Departamental del Tolima (E)

Revisó	Francisco José Espín Acosta	Director Técnico Jurídico	
Revisó	Luis Oriando Pacheco Yepes	Director Técnico de Planeación	
Revisó	Gustavo Cardoso Melo	Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente (E)	
Elaboró	Nubia Stella González	Técnico II - DTCFMA	

¡Vigilamos lo que es de Todos!

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