

RESOLUCIÓN NÚMERO 378 — DE 2022
(12 SET. 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

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 las 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 mediante Resolución N°022 del 20 de enero de 2022 se adoptó 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.

6. Que mediante Resolución N°146 del 28 de marzo de 2.022 se modificó el artículo segundo de la Resolución N°22 del 20 de enero de 2022, por medio de la cual se adoptó el Plan de Vigilancia y Control Fiscal para la Contraloría Departamental del Tolima vigencia fiscal 2022.
7. Que mediante Resolución N°242 del 27 de mayo de 2022 se modificó el artículo primero de la Resolución N°022 de 2022, modificando por tanto el Plan de Vigilancia y Control Fiscal para la Contraloría Departamental del Tolima vigencia fiscal 2022.
8. Que por medio de la Resolución N°128 del 15 de marzo de 2022, la Contraloría Departamental del Tolima estableció los sujetos de vigilancia y control que serán objeto de control fiscal por parte de este organismo.
9. Que en razón de las situaciones presentadas en el desarrollo de las auditorías programadas en el plan de vigilancia y control fiscal -PVCF- vigencia 2022, conforme aparece en las mesas de trabajo adelantadas por los grupos auditores, se hace necesario establecer una nueva fecha de terminación de dichas auditorías en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2022.
10. Que en virtud de las situaciones administrativas presentadas al interior del organismo de control, especialmente lo atinente al cambio de administración, así como los resultados de la auditoría financiera y de gestión adelantada por la Auditoría General de la República, que derivó en la formulación de acciones en el Plan de Mejoramiento a las cuales se debe dar cumplimiento en la presente vigencia, es necesario modificar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal PVCF-2022, incluyendo los sujetos de control que se relacionan en el presente acto administrativo, para adelantar el tercer ciclo de auditorías en lo que resta de la presente vigencia.
11. Que, en mérito de lo expuesto

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: Modificar el Artículo Primero de la Resolución N°022 del 20 de enero 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 Contraloría Departamental del Tolima y las directrices trazadas por el Comité de Gestión y Desempeño, en desarrollo del Plan Estratégico y en cumplimiento de la misión institucional y legal, así:*

#	ENTIDAD SUJETO DE CONTROL	TIPO AUDITORIA	ALCANCE	FECHA INICIO	FECHA EMISIÓN INFORME FINAL
1	GOBERNACIÓN DEL TOLIMA	FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2021	01-02-2022	10-06-2022
2	MUNICIPIO FLANDES		2021	01-02-2022	10-06-2022
3	MUNICIPIO NATAGAIMA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	14-02-2022	28-06-2022
4	MUNICIPIO FRESNO			01-02-2022	01-08-2022
5	MUNICIPIO AMBALEMA			01-02-2022	28-09-2022
6	MUNICIPIO VILLARRICA			01-02-2022	26-09-2022
7	MUNICIPIO ARMERO GUAYABAL			01-02-2022	10-06-2022
8	MUNICIPIO ROVIRA	CUMPLIMIENTO AMBIENTAL	2021	01-02-2022	10-08-2022
9	ESP ROVIRA EMSPUROVIRA			01-02-2022	10-08-2022
10	MUNICIPIO LERIDA			01-02-2022	22-06-2022

11	ESP LERIDA EMPOLERIDA			01-02-2022	22-06-2022
12	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	08-06-2022	23-09-2022
13	MUNICIPIO ALPUJARRA			08-06-2022	23-09-2022
14	MUNICIPIO PALOCABILDO			08-06-2022	30-09-2022
15	MUNICIPIO CASABIANCA			08-06-2022	23-09-2022
16	MUNICIPIO ICONONZO			08-06-2022	16-09-2022
17	MUNICIPIO PIEDRAS			08-06-2022	23-09-2022
18	MUNICIPIO RIOBLANCO			08-06-2022	30-09-2022
19	MUNICIPIO EL ESPINAL			CUMPLIMIENTO DEUDA PUBLICA	2021
20	MUNICIPIO VILLARRICA	08-06-2022	15-11-2022		
21	MUNICIPIO SUAREZ	08-06-2022	15-11-2022		
22	MUNICIPIO MURILLO	08-06-2022	15-11-2022		
23	MUNICIPIO VILLAHERMOSA	08-06-2022	15-11-2022		
24	MUNICIPIO PLANADAS	08-06-2022	15-11-2022		
25	MUNICIPIO ALPUJARRA	CUMPLIMIENTO AMBIENTAL	2021	08-06-2022	28-10-2022
26	MUNICIPIO ALVARADO			08-06-2022	28-10-2022
27	MUNICIPIO AMBALEMA			08-06-2022	28-10-2022
28	MUNICIPIO ANZOATEGUI			08-06-2022	28-10-2022
29	MUNICIPIO ARMERO GUAYABAL			08-06-2022	28-10-2022
30	MUNICIPIO ATACO			08-06-2022	28-10-2022
31	MUNICIPIO CAJAMARCA			08-06-2022	28-10-2022
32	MUNICIPIO CARMEN DE APICALA			08-06-2022	28-10-2022
33	MUNICIPIO CASABIANCA			08-06-2022	28-10-2022
34	MUNICIPIO CHAPARRAL			08-06-2022	28-10-2022
35	MUNICIPIO COELLO			08-06-2022	28-10-2022
36	MUNICIPIO COYAIMA			08-06-2022	28-10-2022
37	MUNICIPIO CUNDAY			08-06-2022	28-10-2022
38	MUNICIPIO DOLORES			08-06-2022	28-10-2022
39	MUNICIPIO EL ESPINAL			08-06-2022	28-10-2022
40	MUNICIPIO FALAN			08-06-2022	28-10-2022
41	MUNICIPIO FLANDES			08-06-2022	28-10-2022
42	MUNICIPIO FRESNO			08-06-2022	28-10-2022
43	MUNICIPIO GUAMO			08-06-2022	28-10-2022
44	MUNICIPIO HERVEO			08-06-2022	28-10-2022
45	MUNICIPIO HONDA			08-06-2022	28-10-2022
46	MUNICIPIO ICONONZO			08-06-2022	28-10-2022
47	MUNICIPIO LIBANO			08-06-2022	28-10-2022
48	MUNICIPIO MELGAR			08-06-2022	28-10-2022
49	MUNICIPIO MURILLO			08-06-2022	28-10-2022
50	MUNICIPIO NATAGAIMA			08-06-2022	28-10-2022
51	MUNICIPIO ORTEGA			08-06-2022	28-10-2022
52	MUNICIPIO PALOCABILDO			08-06-2022	28-10-2022
53	MUNICIPIO PIEDRAS			08-06-2022	28-10-2022
54	MUNICIPIO PLANADAS			08-06-2022	28-10-2022
55	MUNICIPIO PRADO			08-06-2022	28-10-2022
56	MUNICIPIO PURIFICACION			08-06-2022	28-10-2022
57	MUNICIPIO RIOBLANCO			08-06-2022	28-10-2022
58	MUNICIPIO RONCESVALLES			08-06-2022	28-10-2022
59	MUNICIPIO SALDAÑA	08-06-2022	28-10-2022		
60	MUNICIPIO SAN ANTONIO	08-06-2022	28-10-2022		
61	MUNICIPIO SAN LUIS	08-06-2022	28-10-2022		
62	MUNICIPIO SAN SEBASTIAN DE MARIQUITA	08-06-2022	28-10-2022		
63	MUNICIPIO SANTA ISABEL	08-06-2022	28-10-2022		
64	MUNICIPIO SUAREZ	08-06-2022	28-10-2022		
65	MUNICIPIO VALLE DE SAN JUAN	08-06-2022	28-10-2022		
66	MUNICIPIO VENADILLO	08-06-2022	28-10-2022		
67	MUNICIPIO VILLAHERMOSA	08-06-2022	28-10-2022		
68	MUNICIPIO VILLARRICA	08-06-2022	28-10-2022		
69	CENTRO DE SALUD SAN ROQUE ALVARADO		2021	13-09-2022	23-12-2022

Handwritten signature

70	ESP DE VENADILLO	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN		13-09-2022	23-12-2022
71	INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN EXTRAESCOLAR IMDEVE - VENADILLO			13-09-2022	23-12-2022
72	HOSPITAL SAN JOSE DE MARIQUITA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
73	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE MARIQUITA ESP			13-09-2022	23-12-2022
74	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE MARIQUITA INFIMARIQUITA			13-09-2022	23-12-2022
75	HOSPITAL SANTO DOMINGO DE CASABIANCA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
76	HOSPITAL REGIONAL DEL LIBANO			13-09-2022	23-12-2022
77	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DEL LIBANO - EMSER			13-09-2022	23-12-2022
78	HOSPITAL SAN ISIDRO DE ALPUJARRA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
79	HOSPITAL NUESTRA SEÑORA DE FATIMA DE FLANDES			13-09-2022	23-12-2022
80	HOSPITAL LA MILAGROSA DE VILLARRICA			13-09-2022	23-12-2022
81	HOSPITAL SAN RAFAEL DEL ESPINAL	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
82	EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL ESPINAL (EAAA ESPINAL)			13-09-2022	23-12-2022
83	HOSPITAL SAN ANTONIO DEL GUAMO			13-09-2022	23-12-2022
84	HOSPITAL LA CANDELARIA DE PURIFICACIÓN	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
85	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE PURIFICACIÓN			13-09-2022	23-12-2022
86	INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE PURIFICACION			13-09-2022	23-12-2022
87	ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
88	ASOCIACIÓN DE MUNICIPIOS DEL CENTRO DEL TOLIMA – ASOCENTRO			13-09-2022	23-12-2022
89	CENTRO DE SALUD DE COELLO			13-09-2022	23-12-2022
90	EMPRESA REGIONAL DE ACUEDUCTO Y SANEAMIENTO BASICO DE SUAREZ	CUMPLIMIENTO CONTRATACIÓN	2021	13-09-2022	23-12-2022
91	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RONCESVALLES (ESPRON)			13-09-2022	23-12-2022
92	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS RIO LUISA DE SAN LUIS S.A.			13-09-2022	23-12-2022

ARTÍCULO SEGUNDO: Modificar el Artículo Segundo de la Resolución N°022 del 20 de enero de 2022, modificado por la Resolución N°0146 del 28 de marzo de 2022, el cual quedará así:

ARTÍCULO 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	FECHA INICIO	EMISIÓN INFORME DEFINITIVO
1	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	02-08-2022	30-11-2022
2	LOTERIA DEL TOLIMA	02-08-2022	30-11-2022
3	FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	02-08-2022	30-11-2022
4	ESP EMPRESA DEPARTAMENTAL DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DEL TOLIMA S.A. (EDAT)	02-08-2022	30-11-2022
5	ESP EMPRESA GENERADORA DE ENERGIA S.A. (EGETSA ESP)	02-08-2022	30-11-2022
6	MUNICIPIO ICONONZO	15-03-2022	30-09-2022
7	MUNICIPIO GUAMO	15-03-2022	30-09-2022
8	MUNICIPIO ESPINAL	15-03-2022	30-09-2022
9	MUNICIPIO HERVEO	15-03-2022	30-09-2022
10	MUNICIPIO HONDA	15-03-2022	30-09-2022
11	MUNICIPIO LERIDA	15-03-2022	30-09-2022
12	MUNICIPIO LIBANO	15-03-2022	30-09-2022
13	MUNICIPIO NATAGAIMA	15-03-2022	30-09-2022

14	MUNICIPIO ORTEGA	15-03-2022	30-09-2022
15	MUNICIPIO PLANADAS	15-03-2022	30-09-2022
16	MUNICIPIO PURIFICACION	02-08-2022	30-11-2022
17	MUNICIPIO PRADO	02-08-2022	30-11-2022
18	MUNICIPIO RIOBLANCO	02-08-2022	30-11-2022
19	MUNICIPIO RONCESVALLES	02-08-2022	30-11-2022
20	MUNICIPIO SALDAÑA	02-08-2022	30-11-2022
21	MUNICIPIO SAN LUIS	02-08-2022	30-11-2022
22	MUNICIPIO SANTA ISABEL	02-08-2022	30-11-2022
23	MUNICIPIO SUAREZ	02-08-2022	30-11-2022
24	MUNICIPIO VALLE DE SAN JUAN	02-08-2022	30-11-2022
25	MUNICIPIO VENADILLO	02-08-2022	30-11-2022
26	MUNICIPIO VILLAHERMOSA	02-08-2022	30-11-2022
27	MUNICIPIO VILLARRICA	02-08-2022	30-11-2022
28	HOSPITAL GRANJA INTEGRAL DE LERIDA	15-03-2022	30-09-2022
29	HOSPITAL SAN ANTONIO AMBALEMA	15-03-2022	30-09-2022
30	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ANZOATEGUI	15-03-2022	30-09-2022
31	HOSPITAL NELSON RESTREPO ARMERO GUAYABAL	15-03-2022	30-09-2022
32	HOSPITAL NUESTRA SEÑORA LOURDES ATACO	15-03-2022	30-09-2022
33	HOSPITAL SANTA LUCIA CAJAMARCA	15-03-2022	30-09-2022
34	HOSPITAL NSTRA SRA CARMEN CARMEN APICALA	15-03-2022	30-09-2022
35	HOSPITAL SAN ROQUE DE COYAIMA	15-03-2022	30-09-2022
36	HOSPITAL FEDERICO ARBELAEZ DE CUNDAY	15-03-2022	30-09-2022
37	HOSPITAL SAN RAFAEL DE DOLORES	15-03-2022	30-09-2022
38	HOSPITAL SANTA ANA DE FALAN	02-08-2022	30-11-2022
39	HOSPITAL REINA SOFIA DE LERIDA	02-08-2022	30-11-2022
40	HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL DE FRESNO	02-08-2022	30-11-2022
41	HOSPITAL SAN ANTONIO HERVEO	02-08-2022	30-11-2022
42	HOSPITAL RAMON MARIA ARANA MURILLO	02-08-2022	30-11-2022
43	HOSPITAL SAN ANTONIO NATAGAIMA	02-08-2022	30-11-2022
44	HOSPITAL SAN JOSE ORTEGA	02-08-2022	30-11-2022
45	HOSPITAL RICARDO ACOSTA PALOCABILDO	02-08-2022	30-11-2022
46	HOSPITAL SAN SEBASTIAN PIEDRAS	02-08-2022	30-11-2022
47	HOSPITAL CENTRO PLANADAS	02-08-2022	30-11-2022
48	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL PRADO	02-08-2022	30-11-2022
49	HOSPITAL MARIA INMACULADA RIOBLANCO	02-08-2022	30-11-2022
50	HOSPITAL SANTA LUCIA RONCESVALLES	02-08-2022	30-11-2022
51	HOSPITAL SAN VICENTE ROVIRA	02-08-2022	30-11-2022
52	HOSPITAL SAN CARLOS SALDAÑA	02-08-2022	30-11-2022
53	HOSPITAL LA MISERICORDIA SAN ANTONIO	02-08-2022	30-11-2022
54	HOSPITAL SERAFIN MONTAÑA SAN LUIS	02-08-2022	30-11-2022
55	HOSPITAL CARLOS TORRENTE LLANO SANTA ISABEL	02-08-2022	30-11-2022
56	HOSPITAL SANTA ROSA DE LIMA SUAREZ	02-08-2022	30-11-2022
57	HOSPITAL VITO FASAEI GUTIERREZ VALLE SAN JUAN	02-08-2022	30-11-2022
58	HOSPITAL SANTA BARBARA VENADILLO	02-08-2022	30-11-2022
59	HOSPITAL ISMAEL PERDOMO VILLAHERMOSA	02-08-2022	30-11-2022
60	ESP EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS CUNDAY	15-03-2022	30-09-2022
61	ESP COYAIMA – EMPUCOY	15-03-2022	30-09-2022
62	ESP LERIDA – EMPOLERIDA	15-03-2022	30-09-2022
63	ESP ROVIRA – EMSPUROVIRA	15-03-2022	30-09-2022
64	ESP DOMICILIARIOS MELGAR – EMPUMELGAR	15-03-2022	30-09-2022
65	ESP DOMICILIARIOS ORTEGA – EMPORTEGA	15-03-2022	30-09-2022
66	ESP SERVIDOLORES	15-03-2022	30-09-2022
67	EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS VALLE DE SAN JUAN – SERVIVALLE SAS	15-03-2022	30-09-2022
68	ESP HERVEO S.A. – EMPOHERVEO	15-03-2022	30-09-2022
69	ESP CHAPARRAL – EMPOCHAPARRAL	15-03-2022	30-09-2022
70	ESP EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS COELLO – ESPUCOELLO	15-03-2022	30-09-2022
71	ESP COYAIMA – EMPUCOY	15-03-2022	30-09-2022
72	ESP PRADO S.A. – EMSERPRADO	15-03-2022	30-09-2022

Paul Quiroga

73	INST. LIBANENSE PARA EL DEPORTE Y LA RECREACION - ILIDER	15-03-2022	30-09-2022
74	INST. MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION GUAMO - IMDREGUAMO	15-03-2022	30-09-2022

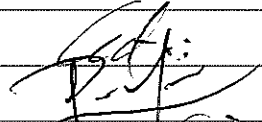
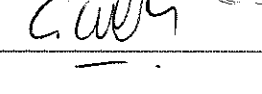
PARÁGRAFO: En los pronunciamientos que se realicen como resultado de las revisiones de cuentas de las entidades territoriales, se emitirá el concepto sobre la gestión adelantada por los Concejos y Personerías municipales.

ARTÍCULO TERCERO: La presente resolución rige a partir de la fecha de publicación y deroga las disposiciones contrarias contenidas en las Resoluciones 022 del 20 de enero, 146 del 28 de marzo y 242 del 27 de mayo de 2022.

PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada a los, **12 SET. 2022**


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

Revisó	Francisco José Espín Acosta	Director Técnico Jurídico	
Revisó	Luis Orlando Pacheco Yepes	Director Técnico de Planeación	
Revisó	Jorge Enrique Osorio Cifuentes	Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente	
Proyectó	Gustavo Adolfo Cardoso Melo	Profesional Especializado	