



RESOLUCIÓN N° 108 DEL 31 DE MARZO DE 2023

POR MEDIO DE LA CUAL SE MODIFICA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2023 – PVCFT 2023, ESTABLECIDO EN RESOLUCION No 013 DEL 27 DE ENERO DE 2023.

LA CONTRALORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA ISLAS,

En uso de sus atribuciones legales y ordenanzaes, en especial las conferidas en la Ley 330 de 1996, Decreto Ley 403 de 2020 y la Ordenanza N° 010 del 2001 y,

CONSIDERANDO

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 mediante Resolución Reglamentaria Orgánica No 028 de mayo 14 de 2019, de la Contraloría General de la República, en su artículo tercero, se estableció como objetivos específicos, armonizar los sistemas de control fiscal del país, promover igualmente la actualización de la normatividad en materia de control fiscal y propender por la actualización y utilización de metodologías unificadas y estandarización del marco de normas internacionales para entidades fiscalizadoras superiores – ISSAI, y referencia de buenas prácticas.

Que mediante Resolución No 015 del 29 de enero de 2020, la Contraloría General del Departamento Archipiélago adopta la GUIA DE AUDITORIA TERRITORIAL – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, elaboradas por las contralorías territoriales, con la orientación de la Contraloría General de la República y el acompañamiento de la Auditoría General de la República; en cumplimiento del artículo 130 de la Ley 1474 de 2011 y el Convenio Interadministrativo No 171 de marzo 1 de 2019.

Que mediante Resolución No 502 del 22 de diciembre de 2022, la Contraloría General del Departamento Archipiélago adopta la GUIA DE AUDITORIA TERRITORIAL – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, en su versión 3.0

Que mediante Resolución No 013 de enero 27 de 2023, se adopta el PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2023 – PVCFT 2023 de la Contraloría General del Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina Islas, pertinente a la Vigencia Fiscal 2023.

Que acorde a lo dispuesto en el capítulo 1, numeral 1.4.1.3 de la guía de Auditoría adoptada por la Contraloría General del Departamento, en donde se establece que: “A partir de la aprobación del PVCFT, cualquier modificación será efectuada por los siguientes parámetros:

- *Los cambios referidos a inclusiones, modificaciones o retiros de auditorías deben ser solicitadas y aprobadas por el comité directivo de la Entidad.*
- *Una vez dispuesta la aprobación, cada dependencia debe realizar el ajuste respectivo en las asignaciones de trabajo – AT correspondiente”.*

Teniendo en cuenta lo anterior, el profesional especializado (e), de la Dependencia de Auditoría y Participación Ciudadana, en consonancia a oficio 2022ER0205577 de la Contraloría General de la República, en donde se manifiesta la solicitud de parte de



la Honorable Senadora del partido Alianza Verde, Andrea Padilla Villarraga; de que se realice una auditoría especial a los contratos CO1.PCCNTR.3943416 y CO1.PCCNTR.4159904 suscritos por la Gobernación del Departamento, y en los cuales la parlamentaria presume que se incurrieron en irregularidades; se solicita realizar las siguientes modificaciones en el PVCFT 2023:

1. Incluir en el PVCFT 2023 la auditoría de cumplimiento (AC), de los objetos de los contratos CO1.PCCNTR.3943416 y CO1.PCCNTR.4159904; suscritos por la Gobernación del Departamento.
2. Se solicita ampliar el plazo establecido originalmente en el PVCFT 2023, de 48 días a 62 días, para la auditoría financiera y de gestión (AF) al Hospital Departamental ESE; entendiéndose que es la primera vez que se visita a este importante y muy sensible sujeto de control de la comunidad de la isla, como única ESE en la jurisdicción.
3. Se solicita eliminar del PVCFT 2023, la AF con anexo 11, programada a la Personería del Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas; entendiéndose que los procedimientos financieros y presupuestales de este punto de control, son realizados directamente por el Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas, y que, durante la vigencia fiscal de 2022, vigencia a ser auditada, la Personería Municipal no realizó procesos contractuales.

En la Auditoría Financiera (AF) al Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas, será incorporado un capítulo especial en donde se haga un pronunciamiento de la ejecución presupuestal y contable de la Personería del Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas, correspondiente a la vigencia fiscal de 2022.

4. Incluir AC a la ejecución de resoluciones por medio de las cuales se están pagando comisión de capacitaciones a funcionarios de la Gobernación Departamental.

Siguiendo en el mismo orden de ideas, el profesional Especializado (e) de la dependencia de auditorías y participación ciudadana, solicita ante el contralor y el comité directivo de la entidad, las modificaciones propuestas al PVCFT 2022, con el propósito de coadyuvar en el logro de los resultados esperados.

Que, en mérito de lo anterior,

RESUELVE

Artículo primero. Modifíquese el PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2023 – PVCFT 2023 de la Contraloría General del Departamento conforme queda referido en la parte considerativa del presente Acto, bajo las siguientes consideraciones y el cronograma anexo.

MODIFICACIÓN PVCFT 2023

Acorde con los considerandos de la presente resolución, se incluye en el PVCFT 2023 la auditoría de cumplimiento (AC), del cumplimiento y ejecución de los objetos de los contratos CO1.PCCNTR.3943416 y CO1.PCCNTR.4159904; suscritos por la Gobernación del Departamento.

Se amplía el plazo establecido originalmente en el PVCFT 2023, de 48 a 62 días, para la auditoría financiera y de gestión (AF) al Hospital Departamental ESE; entendiéndose que es la primera vez que se visita a este importante y muy sensible sujeto de control de la comunidad de la isla, como única ESE en la jurisdicción.



Se elimina del PVCFT 2023, la AF con anexo 11, programada a la Personería del Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas; entendiendo que los procedimientos financieros y presupuestales de este punto de control, son realizados directamente por el Municipio de Providencia y Santa Catalina Islas, y que, durante la vigencia fiscal de 2022, vigencia a ser auditada, la Personería Municipal no realizó procesos contractuales.

Se elimina del PVCFT 2023, la AC a la ejecución y recaudo principales ingresos corrientes de libre destinación – ICLD, 2021 y 2022; para incluir AC a la ejecución de resoluciones por medio de las cuales se están pagando comisión de capacitaciones a funcionarios de la Gobernación Departamental; por cuestionamientos publicados en redes sociales y por presentar un mayor riesgo de tipo fiscal, con respecto al proceso originalmente planificado.

A continuación, se describen las auditorías de cumplimiento – AC que se ejecutarán durante la vigencia fiscal de 2023, incluyendo las que se practicarán acorde con esta modificación del PVCFT 2023:

1. AC Contrato ejecución impuesto alumbrado público – EMDESAI, vigencia fiscal de 2022.
2. AC cumplimiento de los objetos de los contratos CO1.PCCNTR.3943416 y CO1.PCCNTR.4159904.
3. AC a la ejecución de resoluciones por medio de las cuales se están pagando comisión de capacitaciones a funcionarios de la Gobernación Departamental.
4. AC cumplimiento de lo objetos de Contratos interadministrativos Gobernación Departamental, vigencia fiscal 2022.



RECURSOS PARA EL DESARROLLO DEL PVCFT 2023 MODIFICADO
AUDITORIAS FINANCIERA Y DE GESTIÓN – AF

AUDITORIAS	HUMANOS	FINANCIEROS		FISICOS	TECNICOS	TIEMPO
		Salarios				
Gobernación Departamental.	4 profesionales	\$38.408.719		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	42 días 13 febrero - 27 de marzo
Asamblea Departamental	2 profesionales y 1 técnico	\$27.410.748		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	42 días 13 febrero - 27 de marzo
Hospital Departamental S.A. E.S.E.	4 profesionales	\$56.698.585		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	62 días 28 de marzo – 31 de mayo
Aguas de San Andrés	2 profesionales y 1 técnico	\$40.463.486		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	48 días 28 de marzo – 15 de mayo
IE Técnico Industrial e IE el Carmelo	3 profesionales	\$26.854.931		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 31 de mayo – 6 de julio
IE Ma Inmaculada e IE Bolívariano	2 profesionales	\$25.371.627		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 31 de mayo – 6 de julio
IE Natania e IE Flowers Hill Bilingual School	2 profesionales y 1 Técnico	\$19.028.720		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 31 de mayo – 6 de julio
IE Brooks Hill Bilingual School e IE Sagrada Familia	2 profesionales	\$19.028.720		Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 10 de julio – 15 de agosto



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

IE INEDAS e IE Junín	2 profesionales	\$10.897.045	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 10 de julio – 15 de agosto
AEF Parquadero San José	1 profesional y 1 Técnico	\$19.028.720	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 10 de julio – 15 de agosto
Providence and Kettlina Utilities Company S.A.S. E.S.P.	3 profesionales	\$31.330.753	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	46 días 17 de agosto – 2 de octubre
Alcaldía Municipio Providencia	2 profesionales y 1 técnico	\$20.215.864	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	46 días 17 de agosto – 2 de octubre
Concejo Municipal de Providencia Isla	2 profesionales	\$22.200.174	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría financiera, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	46 días 17 de agosto – 2 de octubre

AUDITORIAS DE CUMPLIMIENTO – AC.

AUDITORIAS	HUMANOS	FINANCIEROS	FISICOS	TECNICOS	TIEMPO
Manejo de recurso por impuesto de alumbrado público y semaforización durante la vigencia 2022 - EMDESAI.	3 Profesionales	\$25.459.559	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría de cumplimiento, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 4 de octubre – 9 de noviembre
AC Contratos CO1.PCCNTR.3943416 y CO1.PCCNTR.4159904	3 Profesionales, 1 técnico	\$30.957.127	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría de cumplimiento, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	36 días 4 de octubre – 9 de noviembre
AC a la ejecución de resoluciones por medio de las cuales se están pagando comisión de capacitaciones a funcionarios de la Gobernación Departamental.	3 Profesionales	\$31.824.449	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría de cumplimiento, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	45 días 7 de noviembre – 22 de diciembre



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

Contratación Departamental fiscal de 2022	Gobernación Durante la vigencia técnica	3 Profesionales , 1 técnico	\$38.696.409	Equipos de sistemas, Papelería y útiles de oficina	Matrices, Modelos, Formatos, Papeles de trabajo, anexos para el desarrollo de la auditoría de cumplimiento, Cuentas e informes, leyes, decretos, ordenanzas, acuerdos, resoluciones, Sistema de Control Interno contable, Diagnóstico Sobre Procesos, Procedimientos, Gestión Administrativa, estados financieros, sistema presupuestal.	45 días 7 de noviembre – 22 de diciembre
---	---	-----------------------------	--------------	--	--	---

CRONOGRAMA AUDITORIAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN (AF) – PVCFT 2023

Bloques de Auditoría	Consecutivo	Sujepto de Control	Terminos			Planeación			Ejecución			Informe preliminar			Derecho de Contratación			Informe Definitivo					
			Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación				
			Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año
AUDITORIAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN																							
Bloq 1	1	Gobernación Deptal.	13	2	2023	27	2	2023	10	3	2023	15	3	2023	22	3	2023	23	3	2023	27	3	2023
Bloq 2	2	Asamblea Departamental	13	2	2023	27	2	2023	10	3	2023	15	3	2023	22	3	2023	23	3	2023	27	3	2023
Bloq 3	3	ESE Deptal	28	3	2023	28	3	2023	21	4	2023	24	4	2023	24	4	2023	25	4	2023	29	4	2023
Bloq 4	4	Agua de San Andrés SAESP	28	3	2023	28	3	2023	14	4	2023	17	4	2023	10	5	2023	11	5	2023	15	5	2023

Auditorías financieras y de Gestión (AF) con FORMATO II

Bloques de Auditoría	Consecutivo	Sujepto de Control	Terminos			Planeación			Ejecución			Informe preliminar			Derecho de Contratación			Informe Definitivo					
			Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación		Inicio	Terminación				
			Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año
AUDITORIAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN FORMATO II																							
Bloq 4	5, 6	IE Técnico Industrial e IE Camelo	31	5	2023	31	5	2023	6	6	2023	7	6	2023	23	6	2023	26	6	2023	28	6	2023
Bloq 4	7, 8	IE Ma Inmaculada e IE Bolívariano	31	5	2023	31	5	2023	6	6	2023	7	6	2023	23	6	2023	26	6	2023	28	6	2023
Bloq 4	9, 10	IE Natería e IE flowers Hill	31	5	2023	31	5	2023	6	6	2023	7	6	2023	23	6	2023	26	6	2023	28	6	2023
Bloq 5	11, 12	IE Brooks Hill e IE Sagrada Familia	10	7	2023	10	7	2023	14	7	2023	17	7	2023	31	7	2023	1	8	2023	4	8	2023
Bloq 5	13, 14	IE INEDAS e IE Unión	10	7	2023	10	7	2023	14	7	2023	17	7	2023	31	7	2023	1	8	2023	4	8	2023
Bloq 5	15	IAEF Parquesaderos	10	7	2023	10	7	2023	14	7	2023	17	7	2023	31	7	2023	1	8	2023	4	8	2023



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO
ARCHIPIÉLAGO DE SAN ANDRÉS, PROVIDENCIA Y SANTA CATALINA**

CRONOGRAMA AUDITORIAS DE CUMPLIMIENTO (AC) – PVCFT 2023

Bloques de Auditoría	Consecutivo	Fuente de Control	Términos						Ejecución						Informe preliminar						Derecho de Contradición						Informe Definitivo										
			Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación								
		Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año
Bloq 6	16	PAK SAS ESP	17	8	2023	2	10	2023	17	8	2023	4	9	2023	22	9	2023	18	9	2023	20	9	2023	21	9	2023	27	9	2023	28	9	2023	2	10	2023		
	17	Municipio	17	8	2023	2	10	2023	17	8	2023	4	9	2023	22	9	2023	18	9	2023	20	9	2023	21	9	2023	27	9	2023	28	9	2023	2	10	2023		
	18	Concejo Municipal	17	8	2023	2	10	2023	17	8	2023	4	9	2023	22	9	2023	18	9	2023	20	9	2023	21	9	2023	27	9	2023	28	9	2023	2	10	2023		

AUDITORIAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN

Bloques de Auditoría	Consecutivo	Línea de Auditoría	Términos						Planificación						Ejecución						Informe preliminar						Derecho de Contradición						Informe Definitivo					
			Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación		Inicio		Terminación					
		Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	Día	Mes	Año	
Bloq 7	19	AC Ejecución impuesto de alcohólico público - EMIPE 534	4	10	2023	9	11	2023	4	10	2023	4	10	2023	10	10	2023	25	10	2023	27	10	2023	30	10	2023	1	11	2023	2	11	2023	3	11	2023			
	20	AC Contratos CONFONTR 3843416 y CONFONTR 4153904	4	10	2023	9	11	2023	4	10	2023	11	10	2023	25	10	2023	26	10	2023	27	10	2023	30	10	2023	1	11	2023	2	11	2023	3	11	2023			
Bloq 8	21	AC a la ejecución de resoluciones por medio de las cuales se están pagando concesión de capacitaciones a funcionarios de la Gobernación	7	11	2023	22	12	2023	7	11	2023	20	11	2023	7	12	2023	11	12	2023	12	12	2023	13	12	2023	19	12	2023	20	12	2023	22	12	2023			
	22	AC cumplimiento objetos procesos contractuales Gobernación del Departamento - vigencia fiscal de 2022	7	11	2023	22	12	2023	7	11	2023	20	11	2023	7	12	2023	11	12	2023	12	12	2023	13	12	2023	19	12	2023	20	12	2023	22	12	2023			

Enero 02 a Diciembre 31-2023



RESOLUCIÓN N° 108 DEL 31 DE MARZO DE 2023

POR MEDIO DE LA CUAL SE MODIFICA EL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL 2023 – PVCFT 2023, ESTABLECIDO EN RESOLUCION No 013 DEL 23 DE ENERO DE 2023.

Artículo segundo: El cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2023 – PVCFT 2023, tiene carácter obligatorio en su ejecución, seguimiento y evaluación por el Grupo de Auditorías, Oficina de Planeación, Comité Técnico y Oficina de Control Interno.

Artículo Tercero: Para la realización de ajustes al PVCFT, se Proyectará por parte del Profesional Especializado del Grupo de Auditoría, al Despacho de Contralor para su análisis y posterior aprobación.

Artículo cuarto: La presente resolución rige a partir de su fecha de expedición y deroga todos los Actos Administrativos propios de la Entidad que le sean contrarias.

COMUNÍQUESE, PUBLÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en San Andrés Isla, el 31 de marzo de 2023


STARLIN GRENARD BENT
Contralor General del Departamento.

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	McBride Pomare Cogollo	Prof. Especializado (e) – Grupo Audit.	
Revisó	Starlin Grenard Bent	Contralor General del Departamento	
Aprobó	Starlin Grenard Bent	Contralor General del Departamento	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.