



# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027

FECHA: 29 ENE 2014

**“Por medio de la cual se adopta el Plan General de Auditorias de la Contraloría General del Departamento de Sucre- PGAT 2014”**

**EL CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE SUCRE** en ejercicio de sus atribuciones Constitucionales, Legales, en especial las conferidas por los artículos 268 y 272 de la Constitución Nacional, La ley 42 de 1993 y,

### CONSIDERANDO

1. 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 y en ningún caso podrán ejercer funciones administrativas distintas de las inherentes a su propia organización.
2. Que la Ley 87 del 29 de noviembre de 1993, en su artículo primero, establece que “se entiende por control interno el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos”.
3. Que el Decreto Nacional 2145 de 1999, en su artículo 11 capítulo III establece que “El Nivel Directivo define las políticas, objetivos y metas corporativas a alcanzar durante los periodos constitucionales y legales correspondientes, como marco de referencia para la definición de los planes indicativos y de acción”. Considera la planeación como uno de los procesos fundamentales de la administración, al considerarla como una herramienta gerencial que articula y orienta las acciones de la Entidad, es el principal referente de la gestión y marco de las actividades del control Interno, puesto que a través de ella se definen y determinan las estrategias, objetivos y metas.
4. Que el artículo 12, literal c, parágrafo del mismo Decreto 2145, dispone que: “**Las oficinas de planeación:** Asesoran a todas las áreas en la definición y elaboración de los planes de acción y ofrecen los elementos necesarios para su articulación y correspondencia en el marco del plan indicativo”. “Coordinan la evaluación periódica que de ellos se haga por parte de cada una de las áreas, con base en la cual determina las necesidades de ajuste tanto del plan indicativo como de los planes de acción y asesora las reorientaciones que deben realizarse”.
5. Que el artículo 114 de la ley 1474 de 2011, faculta a los organismos de control, para adelantar investigaciones que estimen convenientes para establecer la ocurrencia de hechos generadores de daño patrimonial público.





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: **027**

FECHA: **29 ENE 2014**

6. Que la Circular Interna No 001 de enero 10 de 2014, dicta los lineamientos para la elaboración del PGAT 2014.

## RESUELVE

**ARTÍCULO PRIMERO: ADOPTAR EL PLAN GENERAL DE AUDITORIAS PARA LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE -PGAT- para la VIGENCIA 2014**, el cual hace parte integrante de la presente Resolución.

### PLAN GENERAL DE AUDITORIA 2014

La Contraloría General del Departamento de Sucre, elabora el Plan General de Auditorías -PGAT-, correspondiente a la vigencia fiscal 2014, el cual tiene por objeto programar de manera armonizada y articulada en un solo instrumento, las auditorias programadas a las entidades del orden departamental y municipal del Departamento de Sucre.

Este Plan General de Auditorias, está conformado por los siguientes ítems: Sujetos y puntos control, Políticas, Objetivos y estrategias, líneas de auditoría, Entes o asuntos auditar, recursos humanos, los recursos técnicos y logísticos, necesarios para cumplir con el PGAT.

#### 1.0 SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL FISCAL 2014

- ✓ **Sujetos de Control-** Órgano o persona jurídica, obligada a rendir cuenta a la Contraloría. Los órganos sin personería jurídica son sujetos de control únicamente si están obligados a presentar su balance de forma individual a la Contaduría General de la Nación y por tanto, tienen un código asignado con dicho propósito. Por tanto son sujetos de control los Departamentos, Distritos, Municipios, Empresas Industriales y comerciales del Estado, Empresas Sociales del Estado.
- ✓ **Punto de Control-** Unidad básica de gestión fiscal con autonomía administrativa, Presupuestal o contractual, perteneciente a un órgano o persona jurídica al cual debe reportar su gestión, en primera instancia, a fin de que sea consolidado por el órgano o entidad al cual pertenece. Por tanto son puntos de control, las asambleas, Concejos, Personerías, Institutos de recreación y deporte, Asilos, secretarías de las alcaldías o gobernaciones cuando tienen ordenador independiente, los Fondo cuenta, incluidos los fondos de servicios educativos, centros y puestos de salud cuando forman parte de una empresa Social de Estado o de la respectiva secretaria.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, entre sujetos y puntos de control, tiene **415** Entidades sujetas a control, los cuales se encuentran discriminados así:





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027

FECHA: 29 ENE 2014

SUJETO DE CONTROL FISCAL	N° DE SUJETOS
ENTES TERRITORIALES	27
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	29
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	22
ENTES UNIVERSITARIOS AUTONOMOS	1
PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA	1
<b>TOTAL SUJETOS DE CONTROL</b>	<b>80</b>

PUNTOS DE CONTROL FISCAL	N° DE PUNTOS
CORPORACIONES	27
PERSONERIAS	26
INSTITUTOS DE RECREACION Y DEPORTE	10
CONCESIONES	1
ENTIDADES EN LIQUIDACION	5
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	1
FONDOS	5
INSTITUCIONES EDUCATIVAS Y CENTROS DOCENTES	257
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS( TRANSITO)	3
<b>TOTAL PUNTOS DE CONTROL</b>	<b>335</b>
<b>TOTAL SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL</b>	<b>415</b>

## 2.0 POLITICAS

### 2.1 Política Institucional PGAT 2014

En el periodo 2012-2015, el ejercicio de control fiscal está enfocado a los lineamientos del buen gobierno y por ende el desarrollo de las políticas de la nueva administración pública, basados en los principios de transparencia, eficacia, eficiencia, rendición de cuenta, equidad social, economía; midiendo la gestión y resultados de nuestros sujetos y puntos de control en el cumplimiento de metas y objetivos trazados en sus planes, que conlleven al cumplimiento de los fines sociales del estado; a través del fortalecimiento del control social participativo, rendición de cuenta; en la búsqueda del bienestar social de la comunidad sucreña.

La programación del Plan General de Auditorias, deberá garantizar la mejor calidad, eficacia, efectividad, racionalidad, transparencia y economía en el proceso auditor. En donde se prioricen y focalicen líneas de auditoría que midan la efectividad y el impacto social de la inversión realizada por los entes y/o asuntos sujetos de control fiscal por la Contraloría General del Departamento de Sucre.

Por lo cual los hallazgos deben venir debidamente soportados, fortaleciendo los métodos de aplicación de las pruebas de auditoría con visita de campo a las obras públicas, emitir concepto por parte del grupo auditor del resultado de la investigación y la naturaleza de la evidencia. Lo anterior, sin perder la visión macro que nos permita detectar con la debida





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027 =

FECHA: 29 ENE 2014

anticipación si la entidad se encuentra en riesgos de detrimento patrimonial, o presenta problemas de gestión, para poder hacer uso oportuno de la función de advertencia.

## 2.2 Política de Auditorias

### 2.2.1 Horizonte de Planeación

El Horizonte de planeación del PGAT 2014 se fundamenta en los términos y fechas en que la Contraloría General del Departamento de Sucre debe rendir los informes anuales de Ley a la Asamblea Departamental de Sucre, concejos municipales, Auditoría General de la Republica, Contraloría General de la Republica, otros organismos de control y a la comunidad Sucreña.

Su propósito apunta a dar oportunidad a la presentación de los informes de auditoría, de tal manera que la evaluación de la gestión de la administración pública para un periodo determinado, sea insumo para la elaboración informes micro y macro fiscales.

EL PGAT 2014 estará comprendido entre el 24 de febrero de 2014 al 30 enero de 2015. Con informes finales debidamente firmados y comunicados a los entes auditados y los traslados correspondientes realizados.

### 2.2.2 Integración del Control Micro Y Macro

Los dictámenes e informes de auditoría elaborados dentro del proceso de control micro, además de cumplir con el objetivo de establecer la situación económica, financiera de gestión y resultados De los entes o sujetos a auditar, deben constituirse como un insumo del control fiscal macro, y para pronunciamiento sectorial que realicé el señor Contralor sobre los diferentes temas auditados.

Se debe tener en cuenta que a más tardar el día 30 Noviembre de 2014, deben ser entregados por parte de los responsables de estos procesos los siguientes informes de Ley: Situación de la Deuda Pública, Situación de las Finanzas del Departamento de Sucre, Estado de los Recursos Naturales y el medio Ambiente.

### 2.2.3 Selección de Sujetos.

Las Entidades a auditar se seleccionaran y priorizaran teniendo en cuenta aquellas que generen mayor impacto, con base en los siguientes criterios:

- ✓ Número de denuncias radicadas en la vigencia anterior.
- ✓ Resultado de la matriz de riesgo fiscal.





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027 =

FECHA: 29 ENE 2014

## 2.2.4 Modalidades de Auditoria

Con el propósito de asegurar los niveles de eficiencia en la planeación del proceso auditor, se aplicarán, las siguientes modalidades de auditoría:

### Modalidades de auditoría

Con el propósito de asegurar los niveles de eficiencia en la planeación del proceso auditor, se podrán aplicar, entre otras, las siguientes modalidades de auditoría:

**Auditoría regular tipo I** permite proferir un dictamen integral conformado por la opinión de los estados contables y el concepto sobre la gestión y los resultados, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta. Implica la ejecución de un trabajo integral aplicando de manera simultánea y articulada los sistemas de control fiscal.

**Auditoría regular tipo II:** permite proferir un concepto sobre la gestión y los resultados, para emitir el pronunciamiento sobre el fenecimiento o no de la cuenta. Implica la ejecución de un trabajo integral aplicando de manera simultánea y articulada los sistemas de control fiscal

**Auditoría especial:** evalúa políticas, asuntos, programas, proyectos, procesos, áreas o actividades de carácter específico o transversal, de interés o relevancia con el propósito de emitir un concepto u opinión sobre lo evaluado.

## 2.2.5 Metodología del Proceso Auditor

Para cada uno de los productos resultado del proceso auditor debe cumplirse con los procedimientos establecidos en la resolución 409 de 31 de diciembre de 2012.

## 2.2.6 Revisión y validación del informe preliminar y final

Debe ser de forma y fondo, encaminada a validar que se haya cumplido con el (los) objetivo(s) definido(s) en el memorando de asignación de auditoría, plan de trabajo y programas de auditoría. Y los descargos de auditoría. En el evento en que se detecten, inconsistencias y debilidades en los aspectos contenidos, los responsables de la revisión, validación y aprobación del informe deben solicitar las aclaraciones, y/o ajustes correspondientes

Es responsabilidad del comité enlace, realizar las revisiones de fondo y forma del informe preliminar

El comité Enlace, está conformado mínimo por:

1. Jefe de Control fiscal y auditorias
2. Subcontralor





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027  
FECHA: 29 ENE 2014

3. Jefe Oficina Jurídica
4. Jefe Oficina de Responsabilidad fiscal y auditorias.

Este comité tiene tres (3) días hábiles para la revisión del informe preliminar, una vez revisado por el comité se debe aprobar por el jefe de control fiscal y auditorias el cual tiene dos (2) días hábiles para declarar la conformidad o no del mismo y darle traslado al despacho del contralor o de quien este delegue para su firma, el contralor tiene tres (3) días hábiles para su revisión, firma y envió a través de correo electrónico y /0 correo certificado al ente auditado

### 3.0 Plan Nacional de Auditorias –PNA

El Plan Nacional de Auditorias PNA, es la programación anual armonizada y articulada entre la CGR y los organismos de control del orden territorial, para el ejercicio del control fiscal micro en todo el país, respetando la independencia y autonomía de la CGR y las territoriales, a través de una herramienta tecnológica, que permita una mejor planificación y racionalización del proceso auditor.

Se trata de un sistema de información común sobre el plan de auditorías que adelanta cada una de las contralorías territoriales y la CGR, con el fin de no duplicar esfuerzos y optimizar el alcance del control fiscal de los sujetos auditados en las respectivas jurisdicciones, la oficina de planeación de la CGR, es la encargada de agrupar todos los planes generales de auditoría de las contralorías municipales, distritales, departamentales y la CGR; en forma unificada y estandarizada, respetando la autonomía e independencia de los diferentes organismos de control.

El responsable de registrar el PGAT 2014 programado y sus modificaciones, en la página web CGR Sinacof -PNA- es el jefe de la oficina de planeación; y el Técnico de sistema de la Contraloría de Sucre, es el responsable de colgar en la página web de la contraloría el PGAT 2014 programado y sus modificaciones, En coordinación con el área operativa de control fiscal y auditorias.

El Jefe de la Oficina de Planeación, es el responsable de alimentar el modulo de seguimiento en el PNA- Sinacof-CGR, en coordinación con el jefe del área operativa de control fiscal y auditorias

### 4.0 Asignación de Recursos

Para la elaboración del PGAT, se deberá tener en cuenta los recursos disponibles y las posibles limitaciones derivadas de los siguientes aspectos:

- Talento Humano disponible, considerando los periodos de vacaciones
- Área de conocimiento y experiencia del recurso humano disponible
- Recursos presupuestales necesarios, entendiendo por tales los requerimientos para el cubrimiento de viáticos y gastos de transporte de los funcionarios





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027

FECHA: 29 ENE 2014

- Logística, disponibilidad de tiempo y actividades imprevistas.

## 5.0 Normas de Conducta Auditores

- El comportamiento personal y profesional del equipo auditor ha de corresponder a las normas de conductas aplicables a los servidores públicos y a los principios y valores institucionales definidos dentro del código de ética de la Contraloría General del Departamento de sucre
- Los requerimientos de información debe obedecer al conocimiento de la entidad auditada y a una planificación.
- La solicitud de información ha de hacerse de manera amable y cordial, estableciendo términos justos para su entrega.
- El proceso auditor debe desarrollarse en un marco de elevado respeto para con los directivos y demás funcionarios de las entidades sujetos de control.
- En general se deben aplicar las normas de auditoría gubernamental con enfoque integral, y las técnicas de auditorías general establecidas.
- Los Auditores deben portar el carnet y chaleco de la entidad en las visitas de auditorías, obras, o en cualquier acto público de carácter oficial.

## 6.0 PROCESOS PRIORIZADOS DE EVALUACION PGAT 2014

- i Seguimiento plan de desarrollo – plan de acción formulados por los entes territoriales, con el fin de pronunciarse sobre la gestión y resultados en el cumplimiento de las metas plasmadas en dichos planes.
- ii Proceso Contractual. Legalidad, gestión y resultados.
- iii Vigencias futuras, legalidad- gestión y resultados
- iv Financiero- Presupuestal
- v Seguimiento planes de mejoramiento
- vi Seguimiento Funciones de advertencia

## 7.0 ESTRATEGIA PGAT 2014

**ESTRATEGIA 1.** Se evaluara y dictaminara la gestión fiscal de los gestores públicos y particulares que manejen bienes o fondos públicos, correspondiente periodo 2013, a través de las modalidades de auditoría regular y/o especial.

**ESTRATEGIA 2. :** Remitir a las corporaciones de elección popular los informes finales de auditoría, para apoyar el ejercicio del control político, para lo cual el jefe de la oficina de control fiscal y auditoria debe enviarlos dentro de los diez (10) días hábiles siguientes después de liberados.

**ESTRATEGIA 3. :** Publicar en la página web de la Contraloría [www.contraloriasucre.gov.co](http://www.contraloriasucre.gov.co), en el link publicaciones, los informes finales de las auditorias con enfoque integral; para lo cual el jefe de la oficina de control fiscal y





# CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: #027

FECHA: 29 ENE 2014

auditorias, debe enviar en formato PDF al correo institucional del técnico de las Tics [ingsistem@contraloriasucre.gov.co](mailto:ingsistem@contraloriasucre.gov.co) dentro de los diez (10) días hábiles siguientes los informes finales liberados, para que sean publicados.

**ESTRATEGIA 4.** Llevar control y seguimiento al cumplimiento de los términos y objetivo de auditoría contempladas en el memorado de asignación de auditoría, por parte de los funcionarios del área de control fiscal y auditorias involucrados en el desarrollo del proceso auditor, con el fin de producir informes con calidad y con oportunidad, que sirvan de insumo para el control fiscal macro y generen confianza en el organismo de control fiscal por parte de las partes interesadas, entes sujetos de control fiscal, otros organismos de control y la comunidad sucreña en general.

**ESTRATEGIA 5.** Verificar la implementación de las acciones correctivas, suscritas en los planes de mejoramiento.

**ESTRATEGIA 6.** Proyectar funciones de advertencia, como resultado de auditorías, para la firma del contralor con el objeto de prevenir posible detrimento patrimonial, y una gestión ineficiente por parte de los entes sujetos de control fiscal;

**ESTRATEGIA 7.** Cuantificar los beneficios generados por la acción fiscal, generada del seguimiento plan de mejoramiento, seguimiento funciones de advertencia, producto de observaciones

## 8.0 PROGRAMACION Y EJECUCION DEL PGAT 2014

Para la vigencia 2014 se programaron realizar sesenta y cinco (65) auditorías con enfoque integral, en las siguientes modalidades: regular (41) y especial (24), en los siguientes entes sujetos de control fiscal de la Contraloría General del Departamento de Sucre

SUJETOS DE CONTROL	DE	N°	MODALIDAD	COMPONENTES	PUNTOS DE CONTROL	N°	MODALIDAD	COMPONENTE
ENTIDAD TERRITORIAL		27	REGULAR TIPO I	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIERO	FONDOS	1	ESPECIAL	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	DEL	4	REGULAR TIPO I	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUTO DEPORTES	1	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	DEL	15	ESPECIAL	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUCIONES EDUCATIVAS	5	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS SERVICIOS PUBLICOS	DE	7	ESPECIAL	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUTO DE TRANSTO Y TRANSPORTE	3	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS





**CONTRALORÍA**  
General del Departamento de Sucre  
*Control fiscal, con educación y transparencia*

RESOLUCION #: 027

FECHA: 29 ENE 2014

AGUAS SUCRE	DE	1	ESPECIAL	GESTION RESULTADOS FINANCIERA				
UNIVERSIDAD DE SUCRE		1	REGULAR TIPO II	GESTION RESULTADOS FNANCIERA				
TOTAL		55				10		

**ARTICULO SEGUNDO.** La asesora del despacho, realizará el seguimiento al cumplimiento del PGAT 2014.

**ARTICULO TERCERO:** Este instrumento de planeación está sujeto a modificaciones las cuales deben ser aprobadas por el Contralor General del Departamento de Sucre.


**ARTICULO CUARTO:** La presente Resolución rige a partir de la fecha de su Aprobación y comunicación

**PUBLÍQUESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE**

Dada en Sincelejo,

  
**JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH**

Contralor General del Departamento de Sucre

Elaboro: Natalia Figueroa- asesora   
Reviso: Diego Lara- Jurídico





N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd-mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
1	ALCALDIA DE LA UNION	LA UNION	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
2	ALCALDIA SAN ANTONIO PALMITO	SAN ANTONIO PALMITO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
3	ALCALDIA DE SAMPUES	SAMPUES	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
4	ALCALDIA DE CHALAN	CHALAN	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
5	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE SINCELEJO	SINCELEJO	PROPIOS ,SGP	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
6	ESE SAN FRANCISCO DE ASIS	SINCELEJO	PROPIOS ,SGP	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	10	24-feb	28-feb	03-mar	14-mar	07-abr	08-may	05-may	16-may
7	ALCALDIA SINCELEJO	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	6	17	25-mar	28-mar	01-abr	30-abr	21-may	01-jul	25-jun	09-jul
8	ALCALDIA DE COVEÑAS	COVEÑAS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	25-mar	28-mar	01-abr	11-abr	16-may	20-jun	17-jun	02-jul
9	ALCALDIA DE SUCRE	SUCRE	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	25-mar	28-mar	01-abr	11-abr	16-may	20-jun	17-jun	02-jul
10	ALCALDIA GALERAS	GALERAS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	25-mar	28-mar	01-abr	11-abr	16-may	20-jun	17-jun	02-jul





N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd-mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
11	ESE CENTRO SALUD LOS PLAMITOS	LOS PALMITOS	PROPIOS , SGP	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	ESPECIAL	2013	2	9	25-mar	28-mar	01-abr	11-abr	16-may	20-jun	17-jun	02-jul
12	ESE CENTRO SALUD DE CHALAN	CHALAN	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	ESPECIAL	2013	2	9	25-mar	28-mar	01-abr	11-abr	16-may	20-jun	17-jun	02-jul
13	ALCALDIA BUENAVISTA	BUENAVISTA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	06-may	09-may	12-may	23-may	13-jun	18-jul	15-jul	28-jul
14	ALCALDIA DE SAN ONOFRE	SAN ONOFRE	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	06-may	09-may	12-may	23-may	13-jun	18-jul	15-jul	28-jul
15	ALCALDIA SANTIAGO DE TOLU	SANTIAGO DE TOLU	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	06-may	09-may	12-may	23-may	13-jun	21-jul	16-jul	29-jul
16	ESE HOSPITAL REGIONAL NTRA SEÑORA DE LAS MERCEDES	COROZAL	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	10	06-may	09-may	12-may	23-may	13-jun	18-jul	15-jul	28-jul
17	ALCALDIA CAIMITO	CAIMITO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	12-may	16-may	10-may	30-may	20-jun	25-jul	23-jul	05-ago
18	ESE HOSPITAL LOCAL SANTIAGO DE TOLU	SANTIAGO DE TOLU	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	3	7	08-jun	11-jun	12-jun	20-jun	14-jul	11-ago	05-ago	20-ago
19	ALCALDIA DE TOLU VIEJO	TOLU VIEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,Ci, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	3	10	17-jun	20-jun	24-jun	08-jul	04-ago	10-sep	05-sep	18-sep
20	ESE HOSPITAL REGIONAL SAN MARCOS	SAN MARCOS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	9	09-jun	13-jun	16-jun	27-jun	25-jul	22-ago	19-ago	01-sep





N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd-mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
21	ALCALDIA DE SAN PEDRO	SAN PEDRO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	10-jun	13-jun	16-jun	27-jun	25-jul	25-ago	20-ago	02-sep
22	ALCALDIA OVEJAS	OVEJAS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	10-jun	13-jun	16-jun	27-jun	25-jul	25-ago	20-ago	02-sep
23	ALCALDIA DE SAN BENITO ABAD	SN BENITO ABAD	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	15-jul	18-jul	21-jul	01-ago	01-sep	02-oct	29-sep	10-oct
24	ESE CENTRO SALUD SAN BLASS DE MORROA	MORROA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Regular	2013	2	10	15-jul	18-jul	21-jul	01-ago	01-sep	02-oct	29-sep	10-oct
25	ALCALDIA DE SINCE	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	15-jul	18-jul	21-jul	01-ago	01-sep	02-oct	29-sep	10-oct
26	ESE CENTRO SALUD TOLU VIEJO	GUARANDA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	3	7	23-jul	25-jul	28-jul	05-ago	27-ago	11-sep	08-sep	19-sep
27	ALCALDIA MAJAGUAL	MAJAGUAL	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	09-jul	15-jul	11-ago	22-ago	11-sep	21-oct	16-oct	29-oct
28	ESE CENTRO SALUD DE MAJAGUAL	MAJAGUAL	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	3	7	15-jul	21-jul	29-jul	06-ago	18-sep	28-oct	23-oct	05-nov
29	ESE CENTRO SALU CARTAGENA DE INDIAS	COROZAL	sgp-propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	6	15-jul	17-jul	18-jul	25-jul	15-ago	18-sep	15-sep	26-sep
30	ESE CENTRO DE SALUD DE BETULIA	BETULIA	sgp-propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	10	21-jul	25-jul	28-jul	08-ago	05-sep	07-oct	02-oct	16-oct





N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd/mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
31	ALCALDIA DE SAN MARCOS	SAN MARCOS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	20-ago	22-ago	25-ago	05-sep	25-sep	24-oct	21-oct	04-nov
32	ALCALDIA DE COROZAL	COROZAL	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	10	20-ago	22-ago	25-ago	05-sep	25-sep	24-oct	21-oct	04-nov
33	GOBERNACION SUCRE	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	6	18	14-ago	21-ago	29-ago	23-sep	21-oct	24-nov	19-nov	02-dic
34	ESE CENTRO SALUD DE COVEÑAS	COVEÑAS	sgp-propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	7	11-ago	13-ago	14-ago	22-ago	11-sep	16-oct	10-oct	24-oct
35	ESE CENTRO SALUD DEL ROBLE	EL ROBLE	sgp-propios	Gestión, resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	8	26-ago	29-ago	01-sep	10-sep	30-sep	31-oct	28-oct	11-nov
36	ALCALDIA DE GUARANDA	GUARANDA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	5	08-sep	11-sep	17-sep	30-sep	05-nov	04-dic	01-dic	15-dic
37	ESE CENTRO SALUD GUARANDA	GUARANDA	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	7	12-sep	16-sep	23-oct	31-oct	24-nov	30-dic	24-dic	09-ene
38	ALCALDIA DEL ROBLE	EL ROBLE	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	especial	2013	4	7	22-sep	24-sep	25-sep	03-oct	31-oct	04-dic	02-dic	15-dic
39	ALLCADIA DE COLOSO	COLOSO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	7	22-sep	24-sep	25-sep	03-oct	31-oct	04-dic	02-dic	15-dic
40	ESE CENTRO SALUD CAIMITO	CAIMITO	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendicion de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	6	08-sep	10-sep	11-sep	18-sep	08-oct	13-nov	10-nov	24-nov
41	ALCALDIA DE SAN JUAN DE BETULIA	BETULIA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	7	08-oct	10-oct	14-oct	22-oct	12-nov	11-dic	05-dic	19-dic
42	ALCALDIA MORROA	MORROA	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	21-oct	24-oct	27-oct	07-nov	28-nov	29-dic	23-dic	09-ene

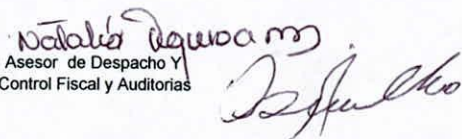




N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd-mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
43	ALCLADIA DE LOS PLAMITOS	LOS PALMITOS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	Regular	2013	4	9	21-oct	24-oct	27-oct	07-nov	28-nov	29-dic	23-dic	09-ene
44	ESE CENTRO SALUD DE SAMPUES	SAMPUES	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	7	03-oct	07-oct	08-oct	16-oct	06-nov	12-dic	09-dic	22-dic
45	ESE CENTRO DE SALUD DE SAN PEDRO	SAN PEDRO	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	6	31-oct	05-nov	06-nov	13-nov	04-dic	07-ene	30-dic	14-ene
46	ESE CENTRO SALUD DE COLOSO	COLOSO	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	6	31-oct	05-nov	06-nov	13-nov	04-dic	07-ene	30-dic	14-ene
47	AGUAS DE SUCRE(PDA)	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, ambiental,tics, plan de mejoramiento,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos,opinion estados ontables, gestión presupuestal y financiera	ESPECIAL	2013	4	7	11-nov	14-nov	24-nov	02-dic	22-dic	26-ene	26-ene	29-ene
48	ESPD DE GUARANDA	GUARANDA	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	28-abr	02-may	05-may	09-may	06-jun	09-jul	04-jul	17-jul
49	ESPD AGUAS DE CHALAN	CHALAN	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	26-may	28-may	29-may	05-jun	26-jun	30-jul	25-jul	05-ago
50	ESPD AGUAS DE LA MOJANA SA ESP	SAN MARCOS	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	13-jun	17-jun	26-jun	03-jul	23-jul	27-ago	22-ago	04-sep
51	ESPD CAIMITO	CAIMITO	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	18-jul	22-jul	23-jul	29-jul	20-ago	22-sep	17-sep	30-sep
52	ESPD SAMPUES	SAMPUES	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	14-ago	19-ago	20-ago	26-ago	15-sep	17-oct	14-oct	27-oct
53	ESPD ROBLE	EL ROBLE	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	10-sep	12-sep	15-sep	19-sep	09-oct	13-nov	10-nov	24-nov
54	ESPD AGUAS DE SAN PEDRO	SAN PEDRO	SGP, Propios	Gestión. Resultados, financiero	Contratación, plan de mejoramiento,, rendición de la cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	5	06-oct	08-oct	09-oct	16-oct	06-nov	14-dic	08-dic	22-dic
55	INSTITUCION EDUCATIVA PUERTO FRANCO	GALERAS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	24-feb	25-feb	26-feb	28-feb	20-mar	02-may	29-abr	12-may
56	INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE YAMIL TOUS	SANTIAGO TOLU	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	10-mar	11-mar	12-mar	14-mar	03-abr	09-may	06-may	19-may
57	INSTTUCIÓN EDUCATIVA MARISCAL SUCRE	SAMPUES	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	24-mar	25-mar	26-mar	28-mar	24-abr	27-may	22-may	05-jun
58	INSTITUCION EDUCATIVA SAN MARCOS	SAN MARCOS	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	28-abr	30-abr	05-may	07-may	04-jun	02-jul	25-jun	08-jul
59	INSTITUCION EDUCATIVA SANTA CLARA	SAN ONOFRE	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	25-sep	29-sep	30-sep	03-oct	24-oct	24-nov	19-nov	02-dic
60	TRANSITO DE COROZAL	COROZAL	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad,,CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	24-feb	25-feb	26-feb	28-feb	20-mar	02-may	29-abr	12-may



N°	ENTES O ASUNTO AUDITAR	MUNICIPIO	FUENTES DE RECURSOS	COMPONENTE	FACTORES	MODALIDAD AUDITORIA	VIGENCIA	NUMERO DE AUDITORES	N° DIAS VIATICOS	ETAPA DE PLANEACCION (dd/mm)		ETAPA DE EJECUCION (dd/mm)		FASE DE INFORME(dd/mm)		FASE DE CIERRE(dd-mm)	
										INICIO	CIERRE	INICIO	CIERRE	PRELIMINAR	FINAL	INICIO	CIERRE
61	TRANSITO SINCELEJO	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	10-mar	11-mar	12-mar	14-mar	03-abr	09-may	06-may	19-may
62	TRANSITO SAMPUES	SAMPUES	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión presupuestal y financiera	Especial	2013	2	3	24-mar	25-mar	26-mar	28-mar	24-abr	29-may	26-may	09-jun
63	UNIVERSIDAD DE SUCRE	SINCELEJO	PROPIOS	Gestión, resultados, financiero	Contratación, seguimiento plan de mejoramiento, pronunciamiento cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	8	18-jun	20-jun	24-jun	04-jul	24-jul	28-ago	26-ago	08-sep
64	FOMVAS	SINCELEJO	SGP, PROPIOS	Gestión, resultados, financiero	Contratación, seguimiento plan de mejoramiento, pronunciamiento cuenta, gestión financiera	Especial	2013	2	10	12-may	16-may	19-may	30-may	20-jun	25-jul	23-jul	05-ago
65	INDERSUCRE	SINCELEJO	SGP, Propios	Gestión, resultados, financiero y presupuesral	Contratación, rendición de la cuenta, legalidad, CI, Cumplimiento planes, programas y proyectos, gestión	Especial	2013	2	5	22-may	27-may	28-may	04-jun	25-jun	31-jul	28-jul	12-ago

Elaboro: Asesor de Despacho Y Jefe de Control Fiscal y Auditorias  


Aprobo  
  
 Contralor General del Departamento de Sucre

Reviso: Jefe Oficina de planeación