

RESOLUCIÓN No.100-33.053
(17 de junio de 2021)

Por medio de la cual se modifica el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT para la vigencia 2021 de la Contraloría Municipal de Tuluá.

LA CONTRALORA MUNICIPAL DE TULUA

En ejercicio de sus atribuciones legales y constitucionales, en especial las conferidas por los artículos 267, 268 y 272 de la Constitución Política de Colombia modificados por los artículos 1, 2 y 3 del Acto Legislativo 4 de 2019, Decreto Ley 403 de 2020 y demás normas concordantes,

CONSIDERANDO

Que de conformidad con el artículo 272 de la Constitución Política de Colombia, a la Contraloría Municipal de Tuluá, le corresponde ejercer el control fiscal al Municipio de Tuluá y sus entes descentralizados.

Que el artículo 267 de la Constitución Política Colombiana, establece que el control fiscal es una función pública, la cual vigila la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejan fondos o bienes de la Nación, y que la vigilancia de la gestión fiscal incluye el ejercicio de un control financiero, de gestión y de resultados, fundado en la transparencia, la eficiencia, la economía, la equidad y la valoración de los costos ambientales. Dicho control se ejercerá en forma posterior y selectiva conforme a los procedimientos, sistemas y principios que establezca la ley.

Que el numeral 6 del Artículo 268 de la Constitución Política, concordante con el contenido del inciso 6 del Artículo 272 citada normativa, establece que es función del Contralor General de la República, de los Contralores Departamentales y Municipales, conceptuar y evaluar sobre la calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno de las Entidades y Organismos del Estado.

Que el Decreto Ley 403 de 2020, *"Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal"*, establece los principios, métodos y procedimientos para el ejercicio del control fiscal entre otros.

Que el Decreto 1499 de 2017, por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión –MIPG- versión 2, tiene como propósito principal articular el Sistema de Gestión, el sistema de calidad y el Sistema de Control Interno, y se define como "un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y Resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.

Que el Acuerdo Municipal No 21 de noviembre de 2012, en el cual se crea la Contraloría Municipal de Tuluá y se fijan su estructura organizacional y funcionamiento; se estableció el control fiscal como una función pública, con independencia así como los principios competencias y sistemas de control fiscal.

Que el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial para la vigencia 2021, fue adoptado mediante la Resolución No. 100-33.008 del 22 de enero de 2021.

Que es necesario modificar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial para la vigencia 2021, como lo argumenta la Contralora Municipal y el Auditor Fiscal II, Jefe de Oficina Asesora Jurídica y de Procesos y Secretaria General de conformidad con acta No 02.

Que a la fecha de la presente Resolución el equipo auditor no se encuentra completo faltando el Auditor Fiscal I.

Que la Alcaldía Municipal de Tuluá declaro la Urgencia Manifiesta mediante los Decretos 200.024-159 del 15 de marzo de 2021.

Que se requiere adicionar actuación especial de fiscalización para el trámite y respuesta de la denuncia ciudadana con Radicado No. 549, presentada en la Contraloría Municipal de Tuluá.

Que debido a que en la Unidad de Control Fiscal no se contaba con un abogado profesional de apoyo para la evaluación del componente jurídico (contratación) de los procesos auditores que se adelantan y teniendo en cuenta la importancia y complejidad de realizar dicha evaluación, el pasado 04 de junio de 2021 se realizó la contratación de este profesional.

Que debido a que este profesional de apoyo debe disponer de mayor tiempo para realizar la revisión y evaluación de la muestra contratación seleccionada de varios procesos auditores, se hace necesario extender los tiempos definidos en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT vigencia 2021.

Que por el proceso de ajuste y de aplicación de las nuevas metodologías correspondientes a la Guía de Auditoría 2.1, se procede a ampliar los plazos de ejecución e informes de las auditorías financieras y de gestión de la Unidad Central del valle del Cauca (UCEVA) y Concejo Municipal de Tuluá.

Que se hace necesario extender los términos de la actuación de fiscalización correspondiente a la urgencia manifiesta declarada por la Alcaldía Municipal de Tuluá, teniendo en cuenta que este sujeto de control prorrogó la ejecución de algunos de los procesos contractuales.

Que se hace necesario extender los términos de la actuación de fiscalización correspondiente a las denuncias ciudadanas con Radicados No. 161 y No. 265.

En virtud de lo expuesto, la Contralora Municipal de Tuluá,

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: modificar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial para la vigencia 2021 anexo a esta Resolución, de acuerdo a lo estipulado teniendo como insumos los parámetros definidos por el **Comité de coordinación y seguimiento en acta No 4** y aprobado por el comité directivo de la Contraloría Municipal de Tuluá el cual tendrá como objetivo articular y armonizar la vigilancia de la gestión fiscal y la aplicación de lo contemplado en los parámetros del nuevo modelo de auditoría contemplado en la Guía de Auditoría Territorial en el marco de las Normas

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

ISSAI, utilizando de manera eficiente y eficaz los recursos técnicos, económicos y humanos con los que cuenta la entidad.

ARTÍCULO SEGUNDO: Alcance. Practicar auditorías financieras y de gestión, preliminares financieras y de gestión así como auditorías de cumplimiento y actuaciones especiales, de conformidad con la matriz de riesgos fiscales, a partir del tres (18) de febrero de 2021 hasta el treinta y uno (31) de diciembre de 2021.

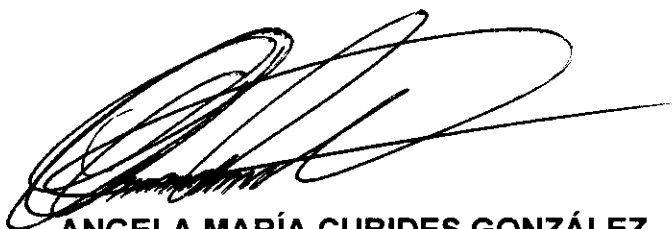
ARTÍCULO TERCERO: Los sujetos y puntos de control objeto de Auditoría financieras y de gestión, preliminares financieras y de gestión así como auditorías de cumplimiento, actuaciones especiales y las actuaciones fiscales las cuales se realizarán bajo los parámetros del nuevo modelo de auditoría contemplado en la Guía de Auditoría Territorial VERSION 2.1 en el marco de las Normas ISSAI, programadas para la vigencia 2021 se encuentran en el cuadro anexo.

ARTÍCULO CUARTO La presente Resolución se notificará a los funcionarios del nivel directivo, al asesor de control interno, al grupo auditor y a las entidades sujetas al control fiscal de la Contraloría Municipal de Tuluá; igualmente se publicará en la página web de la Contraloría.

ARTÍCULO QUINTO VIGENCIA: La presente Resolución rige a partir de la fecha de su expedición y deroga todas las otras disposiciones que le sean contrarias.

PUBLIQUESE, COMUNIQUESE Y CUMPLASE

Para constancia se expide en la Ciudad de Tuluá – Valle del Cauca a los 17 días del mes de junio de dos mil veintiuno (2021).



ANGELA MARÍA CUBIDES GONZÁLEZ
CONTRALORA MUNICIPAL DE TULUA

Resolución No. 100-33-053 del 17 de junio del 2021

ANEXO No. 1

Contraloría Municipal de Tulúa									
Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT									
Vigencia 2021									
No.	Actuación			Sujeto y/o punto de control	Planeación		Informes		Objetivo general de la actuación
	Tipo	Vigencia	Nombre de la actuación		Inicia	Revisión y liberación informe	Termina	No de días hábiles	
1	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al FONSET	Municipio de Tulúa - Secretaría de Gobierno, Convivencia y Seguridad ciudadana	2021-02-18	2021-04-30	2021-04-30	48	Verificar el cumplimiento en la ejecución fiscal e inversión de los recursos provenientes del recaudo del impuesto de Fondo de Seguridad Territorial.
2	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la ejecución de los recursos provenientes de la sobretasa bomberil	Benemérito Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Tulúa y Municipio de Tulúa	2021-02-18	2021-04-30	2021-04-30	48	Emitir un concepto sobre la ejecución y aplicación de los recursos recibidos por la entidad provenientes de la sobretasa bomberil de acuerdo a su destinación legal.

Calle 34 No. 21-09/2317202/ info@contraloriatuluá.gov.co / Código Postal 763022

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

3	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al Plan de Ordenamiento Territorial	Municipio de Tulúa - Departamento Administrativo de Planeación Municipal	2021-02-18	2021-04-20	40	Verificar que el cumplimiento del POT conforme a la normatividad vigente.
4	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento y al procedimiento y prescripciones del impuesto predial del Municipio de Tulúa.	Municipio de Tulúa	2021-02-18	2021-04-30	48	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en el proceso de determinación de prescripciones de los impuestos prediales en el Municipio de Tulúa en las vigerancias 2020
5	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión al Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER	2021-03-15	2021-06-18	64	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Auditoría Financiera y de Gestión del Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte IMDER reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

6	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a la Personería Municipal de Tuluá	Personería Municipal de Tuluá	2021-03-15	2021-06-18	64	Profenir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Personería Municipal de Tuluá reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.
7	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión al Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT	2021-03-15	2021-06-18	64	Profenir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá -CDAT reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

8	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión al Concejo Municipal de Tuluá	Concejo Municipal de Tuluá	2021-04-15	2021-08-23	87	<p>Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Concejo Municipal de Tuluá reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.</p>
9	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a la Unidad Central del Valle del Cauca	Unidad Central del Valle del Cauca	2021-04-15	2021-08-23	87	<p>Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Unidad Central del Valle del Cauca reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.</p>
10	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Curaduría Urbana	2021-04-15	2021-07-30	72	<p>Emitir un concepto sobre el resultado de la gestión en relación al estudio, trámite y expedición de licencias según lo contenido en la normatividad legal, así como la revisión de la liquidación del pago del impuesto de delinación urbana y la eficiencia y la eficacia en la prestación del servicio durante la vigencia 2020</p>

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

11	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Empresas Municipales de Tuluá (EMTULUA)	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, eficacia, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.
12	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Instituto de Financiamiento, promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, eficacia, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

13	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Centro de Diagnóstico Automotor de Tulúa - CDAT	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, eficacia, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.
14	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Hospital Ruben Cruz Velez ESE	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, eficacia, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

15	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Alcaldía Municipal de Tuluá	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, equidad, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.
16	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca (UCEVA)	2021-08-02	2020-11-22	77	Evaluar la Gestión Ambiental en cumplimiento de las políticas, planes y programas de los sujetos correspondientes, examinando los recursos disponibles, involucrados en las diferentes actividades y procesos, fueron asignados, distribuidos y utilizados de acuerdo con los principios de eficiencia, equidad, economía, efectividad, equidad y oportunidad, que permita establecer la coherencia entre lo planeado y lo ejecutado en cumplimiento de su misión constitucional y de la normatividad vigente.
17	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al procedimiento y cumplimiento de las exenciones tributarias	Municipio de Tuluá	2021-07-15	2021-09-17	44	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en el proceso de determinación de exenciones tributarias en el Municipio de Tuluá en las vigencias 2020

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

18	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión AL Hospital Rubén Cruz Vélez ESE	Hospital Rubén Cruz Vélez ESE	2021-07-15	2021-09-17	44	<p>Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Hospital Rubén Cruz Vélez ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.</p>
19	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a INFITULUA E.I.C.E	Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa - INFITULUA E.I.C.E	2021-08-13	2021-10-22	48	<p>Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa -INFITULUA E.I.C.E reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.</p>

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

20	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a las Empresas Municipales de Tulúa EMTULUA ESP	Empresas Municipales de Tulúa EMTULUA ESP	2021-08-13	2021-10-22	48	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de las Empresas Municipales de Tulúa EMTULUA ESP reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.
21	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tulúa	Municipio de Tulúa - Secretaría de Hacienda y Secretaría de Hábitat e Infraestructura	2021-09-20	2021-11-23	44	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en el contrato suscrito para el Alumbrado Público en el Municipio de Tulúa.
22	Auditoría de Cumplimiento	2016-2020	Actuación de fiscalización al Contrato de arrendamiento y sus adiciones celebrado entre EMTULUA y Centro Aguas	EMTULUA ESP	2021-09-20	2021-11-23	44	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en el contrato de arrendamiento celebrado por EMTULUA y Centro Aguas de acuerdo a los criterios de evaluación determinados, vigencias 2016-2020

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

23	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tulúa, incluida la zona rural, vigencia 2020	Municipio de Tulúa - Secretaría de Hábitat e Infraestructura	2021-09-20	2021-11-23	44	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión contractual en la construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tulúa, incluida la zona rural, de acuerdo a los principios de economía, eficacia, eficiencia y transparencia.
24	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al contrato de concesión número DATI_18_2005, celebrado con el Consorcio de Servicios Integrados de Tránsito y Transporte de Tulúa LTDA	Municipio de Tulúa - Secretaría de Movilidad	2021-09-20	2021-11-23	44	Emitir un concepto sobre la gestión en la operación del SITT Tulúa, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

25	Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al manejo de vertimientos y abastecimiento de agua de consumo, y su impacto en los cuerpos de agua superficial y las fuentes hídricas	SEDAMA, Secretaría de Hábitat e infraestructura, Secretaría de Gobierno, Convivencia y Seguridad	2021-09-20	2021-11-23	44	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en los aspectos significativos de la gestión adelantada en el Municipio de Tulúa, en cuanto al manejo e impacto de los vertimientos en la vigencia 2020
26	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a la Alcaldía Municipal de Tulúa	Municipio de Tulúa	2021-10-22	2021-12-31	48	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Alcaldía Municipal de Tulúa reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el fenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto en la vigencia 2020.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

27	Auditoría Financiera y de Gestión	2021	Auditoría preliminar Financiera y de Gestión a la Alcaldía Municipal de Tulúa	Municipio de Tulúa	2021-10-22	2021-12-31	48	Profenir un dictamen preliminar integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Alcaldía Municipal de Tulúa reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el tenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto de 2021
28	Auditoría de Cumplimiento	2021	Auditoría preliminar Financiera y de Gestión AL Hospital Rubén Cruz Vélez ESE primer semestre	Hospital Rubén Cruz Vélez ESE	2021-10-22	2021-12-31	48	Profenir un dictamen preliminar integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Hospital Rubén Cruz Vélez ESE reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal de la entidad se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado en beneficio de la comunidad; determinando el tenecimiento, mediante la opinión a los estados financieros, opinión al presupuesto y el concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto 2021

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

29	Actuación de fiscalización	2021	Actuación de fiscalización para verificar la contratación de la urgencia manifiesta decretada por la Alcaldía Municipal de Tulúa.	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-04-07	2021-08-23	93	Actuación de fiscalización para verificar la contratación derivada de la urgencia manifiesta decretada por la Alcaldía Municipal de Tulúa, que cumpla con la normatividad vigente.
30	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 161	Instituto de Financiamiento, promoción y Desarrollo de Tulúa (INFITULUA)	2021-04-22	2021-08-10	74	Actuación especial de fiscalización para verificar los presuntos cobros efectuados por INFITULUA con relación al consorcio de senderos de villa Liliana
31	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 295	Alcaldía Municipal de Tulúa - Planeación Municipal	2021-05-03	2021-09-15	93	Actuación especial de fiscalización para verificar licencia de construcción otorgada a la parcelación belén del Municipio de Tulúa
32	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 328	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-05-10	2021-08-19	68	Actuación especial de fiscalización para verificar la destinación de los recursos derivados del pleito jurídico entre el Municipio de Tulúa y la Empresa Celisia.

Resolución No. 100-33.053 del 17 de junio del 2021

33	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 475	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-05-06	2021-09-13	87	Actuación especial de fiscalización para verificar las actuaciones realizadas por la Secretaría de Hacienda con relación a la administración de los recursos públicos
34	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 549	Concejo Municipal de Tulúa - INFITULLUA E.I.C.E Y Alcaldía Municipal de Tulúa	21/06/2021	19/11/2021	104	Actuación especial de fiscalización para verificar presuntas irregularidades en determinada contratación suscrita en la vigencia 2020, en Entidades del Municipio de Tulúa.

Calle 34 No. 21-09/2317202/ info@contraloriatuluva.gov.co /Código Postal 763022

www.contraloriatuluva.gov.co