

RESOLUCIÓN No.100-33.086
(19 de octubre del 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, el jefe de la Oficina Asesora Jurídica y de Procesos, el Auditor Fiscal I y el Auditor Fiscal II, y la Secretaria General de conformidad con **acta No. 08**.

Que de acuerdo al seguimiento realizado al cumplimiento del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT vigencia 2021, se identificó que entre los procesos auditores que están por iniciar, se encuentran la realización de dos auditorías preliminares financieras y de gestión vigencia 2021 a los Sujetos de Control: Alcaldía Municipal de Tuluá y E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez. Que realizada la revisión de los objetivos generales inicialmente previstos para las citadas auditorías preliminares, se determinó cancelar la realización de estos dos procesos auditores, decisión justificada en atención a los lineamientos de la Guía de Auditoría Territorial – GAT versión 2.1 en el marco de las Normas ISSAI, y al procedimiento de la Auditoría Financiera y de Gestión, dado que en las Auditorías preliminares financieras y de gestión donde se evaluaría con corte al 30 de junio del 2021, no es procedente opinar sobre los estados financieros y el presupuesto, así tampoco emitir un concepto sobre el fencimiento de la cuenta, dado que para ello, dicha evaluación debe realizarse una vez haya finalizado el año fiscal 2021 (del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021).

Qué en cumplimiento de la función constitucional de ejercer control y vigilancia de la gestión fiscal de sus Sujetos y Puntos de Control, y para realizar una primera evaluación de la gestión contractual suscrita por la Alcaldía Municipal de Tuluá, la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez y el Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá – INFITULUÁ E.I.C.E. en el primer semestre de la vigencia 2021, es necesario incluir en el PVCFT la realización de dicha evaluación a través de las siguientes auditorías de cumplimiento:

Tipo	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto y/o punto de control
Auditoria de Cumplimiento	2021	Auditoria de Cumplimiento a la Gestión a la Contratación, primer semestre vigencia 2021 a la Alcaldía Municipal de Tuluá	Alcaldía Municipal de Tuluá
Auditoria de Cumplimiento	2021	Auditoria de Cumplimiento a la Gestión a la Contratación, primer semestre vigencia 2021 a la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez
Auditoria de Cumplimiento	2021	Auditoria de Cumplimiento a la Gestión a la Contratación, primer semestre vigencia 2021 al Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá - INFITULUÁ	Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tuluá - INFITULUÁ

Que debido a la necesidad de atender de manera oportuna y eficiente las actuaciones y procesos auditores del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT vigencia 2021, de la Contraloría Municipal de Tuluá, dada la complejidad de los asuntos evaluados, se hace necesario modificar y ampliar los plazos de las siguientes auditorías:

Actuaciones a modificar y ampliar plazos				
Tipo	Vigencia	Nombre de la actuación	Sujeto y/o punto de control	Fase
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Empresas Municipales de Tuluá (EMTULUA)	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Instituto de Financiamiento, promoción y Desarrollo de Tuluá (INFITULUA)	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Centro de Diagnóstico Automotor de Tuluá - CDAT	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Alcaldía Municipal de Tuluá	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca (UCEVA)	Informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de Cumplimiento al contrato de Alumbrado Público en el Municipio de Tuluá	Municipio de Tuluá - Secretaría de Hacienda y Secretaría de Hábitat e Infraestructura	Ejecución e informe
Auditoría de Cumplimiento	2016-2020	Actuación de fiscalización al Contrato de arrendamiento y sus adiciones celebrado entre EMTULUA y Centro Aguas	EMTULUA ESP	Ejecución e informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de Cumplimiento a la Construcción y mantenimiento de la malla vial en el Municipio de Tuluá, incluida la zona rural, vigencia 2020	Municipio de Tuluá - Secretaría de Hábitat e infraestructura	Ejecución e informe
Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al contrato de concesión número DATT_18_2005, celebrado con el Consorcio de Servicios Integrados de Tránsito y Transporte de Tuluá LTDA	Municipio de Tuluá - Secretaría de Movilidad	Ejecución e informe
Auditoría de 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	Ejecución e informe

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

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: modificar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - PVCFT para la vigencia 2021 anexo a esta Resolución, de acuerdo a lo estipulado en la parte considerativa y teniendo como insumos los parámetros definidos **por el Comité de coordinación y seguimiento en acta No. 08** 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 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 financieros y de gestión, así como auditorías de cumplimiento y actuaciones especiales, de conformidad con la matriz de riesgos fiscales, a partir del dieciocho (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 Auditorías financieras y de gestión, auditorías de cumplimiento, actuaciones especiales y las actuaciones de fiscalización, se realizarán bajo los parámetros del nuevo modelo de auditoría contemplado en la Guía de Auditoría Territorial versión 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 diecinueve (19) días del mes de octubre de dos mil veintiuno (2021).



ANGELA MARÍA CUBIDES GONZÁLEZ
CONTRALORA MUNICIPAL DE TULUA

Revisó: Cesar Augusto Orrego – Auditor Fiscal I
Alexander Salguero Rojas – Auditor Fiscal II.
Andrés Felipe Gaviria González- Jefe Oficina Asesora Jurídica y de Procesos

Resolución No. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

ANEXO No. 1

Contraloría Municipal de Tulúa										
Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT										
Vigencia 2021										
Unidad de Fiscalización / Unidad de Participación Ciudadana										
No.	Tipo	Vigencia	Actuación Nombre de la actuación	Sujeto y/o punto de control	Planeación		Informes		No de días hábiles	Objetivo general de la actuación
					Inicia	Termina	Revisión y liberación informe	Termina		
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	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	Benemerito Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Tulúa y Municipio de Tulúa	2021-02-18	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.		
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 al procedimiento y cumplimiento de prescripciones del impuesto predial del Municipio de Tulúa.	Alcaldía Municipal 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 vigencias 2020		

Resolución No. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

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.
6	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión a la Personería Municipal de Tulúa	Personería Municipal de Tulúa	2021-03-15	2021-06-18	64	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto de la Personería 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.
7	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión al Centro de Diagnóstico Automotor de Tulúa -CDAT	Centro de Diagnóstico Automotor de Tulúa -CDAT	2021-03-15	2021-06-18	64	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Centro de Diagnóstico Automotor de Tulúa -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 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.
8	Auditoría Financiera y de Gestión	2020	Auditoría Financiera y de Gestión al Concejo Municipal de Tulúa	Concejo Municipal de Tulúa	2021-04-15	2021-09-29	114	Proferir un dictamen integral que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto del Concejo 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. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

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	2021-09-09	99	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.
10	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la Curaduría Urbana	Curaduría Urbana	2021-04-15	2021-07-30	72	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 delimitación urbana y la eficiencia y la eficacia en la prestación del servicio durante la vigencia 2020
11	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Empresas Municipales de Tulúa (EMTULUA)	2021-08-02	2020-12-03	86	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 Tulúa (INFITULUA)	2021-08-02	2020-12-03	86	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.
13	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Centro de Diagnóstico Automotor de Tulúa - CDAT	2021-08-02	2020-12-03	86	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. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

14	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Hospital Rubén Cruz Vélez ESE	2021-08-02	2020-12-03	86	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.
15	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-08-02	2020-12-03	86	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.
16	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento a la gestión ambiental	Unidad Central del Valle del Cauca (UCEVA)	2021-08-02	2020-12-03	86	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.
17	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al procedimiento y cumplimiento de las exenciones tributarias	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-07-15	2021-09-30	54	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de los criterios evaluados en el proceso de determinación de exenciones tributarias en el Municipio de Tulúa en las vigencias 2020
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	45	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 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. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

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	2021-11-05	56	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 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.
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	2021-11-05	56	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 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.
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	2021-09-30	2021-12-31	63	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	2021-09-30	2021-12-28	60	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
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	2021-09-30	2021-12-28	60	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.

Resolución No. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

24	Auditoría de Cumplimiento	2020	Auditoría de cumplimiento al contrato de concesión número DATT_18_2005, celebrado con el Consorcio de Servicios Integrados de Tránsito y Transporte de Tulúa LTDA	Municipio de Tulúa - Secretaría de Movilidad	2021-09-30	2021-12-28	60	Emitir un concepto sobre la gestión en la operación del SITT Tulúa, de acuerdo a los criterios de evaluación determinados
25	Auditoría de 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	2021-09-30	2021-12-28	60	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.
27	Auditoría de Cumplimiento	2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la contratación de la Alcaldía Municipal de Tulúa primer semestre vigencia 2021, en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2021	Municipio de Tulúa	2021-10-22	2021-12-31	48	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en la contratación con recursos propios de la Alcaldía Municipal de Tulúa primer semestre (del 01 de enero al 30 de junio del 2021), vigencia 2021.
28	Auditoría de Cumplimiento	2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la contratación de la E.S.E. Hospital Ruben Cruz Velez ESE primer semestre vigencia 2021, en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2021	Hospital Rubén Cruz Vélez ESE	2021-10-22	2021-12-31	48	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en la contratación con recursos propios de la E.S.E. Hospital Rubén Cruz Vélez de Tulúa primer semestre (del 01 de enero al 30 de junio del 2021), vigencia 2021.
29	Auditoría de Cumplimiento	2021	Auditoría de cumplimiento a la gestión de la contratación del Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa -INFITULUA E.I.C.E, primer semestre vigencia 2021, en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2021	Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa -INFITULUA E.I.C.E	2021-10-22	2021-12-31	48	Emitir un concepto sobre el cumplimiento de la gestión en la contratación con recursos propios del Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa -INFITULUA E.I.C.E, primer semestre (del 01 de enero al 30 de junio del 2021), vigencia 2021.

Resolución No. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

30	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	2021-09-17	112	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.
31	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
32	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 balén del Municipio de Tulúa
33	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 328	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-05-10	2021-09-17	89	Actuación especial de fiscalización para verificar la destinación de los recursos derivados del pleito jurídico entre el Municipio de Tulúa y la Empresa Ceisla.
34	Actuación especial de fiscalización	2021	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 475	Alcaldía Municipal de Tulúa	2021-05-06	2021-10-22	115	Actuación especial de fiscalización para verificar las actuaciones realizadas por la Secretaría de Hacienda con relación a la administración de los recursos públicos
35	Actuación especial de fiscalización	2020	Actuación especial de fiscalización para verificar la denuncia 549	Concejo Municipal de Tulúa - INFITULUA 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.
36	Actuación especial de fiscalización	2020	Actuación especial de fiscalización de oficio con radicado No. 732 del 09 de agosto de 2021, para verificar las presuntas irregularidades en el Convenio Interadministrativo No. 290.21.2.001 del 02 de abril del 2020, suscrito entre la Alcaldía Municipal de Tulúa e INFITULUA E.I.C.E.	Alcaldía Municipal de Tulúa - Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Tulúa E.I.C.E.	11/08/2021	30/09/2021	36	Actuación especial de fiscalización de oficio con radicado No. 732 del 09 de agosto de 2021, para verificar las presuntas irregularidades en el Convenio Interadministrativo No. 290.21.2.001 del 02 de abril del 2020, cuyo objeto es "CONVENIO INTERADMINISTRATIVO ENTRE LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE TULUÁ Y EL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE TULUÁ - INFITULUA E.I.C.E PARA AUNAR ESFUERZOS ENTRE LAS PARTES PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE ENCAUZAMIENTO DE LOS RIOS TULUÁ, MORALES Y LAS QUEBRADAS LA RIVERA Y EL AHORCADO, EN EL CASO URBANO DEL MUNICIPIO DE TULUÁ", suscrito entre la Alcaldía Municipal de Tulúa e INFITULUA E.I.C.E.

Calle 34 No. 21-09/2359454/ info@contraloriatuluva.gov.co/Código-Postal 763022

Resolución No. 100-33.086 del 19 de octubre del 2021

37	Actuación especial de fiscalización	2017	Denuncia ciudadana Radicado No. 774 del 2021, sobre presuntos hechos de corrupción presentados en un contrato de prestación de servicios entre la Secretaría Privada de la Alcaldía Municipal de Tulúa en la vigencia 2017.	Alcaldía Municipal de Tulúa	09/09/2021	16/11/2021	46	Actuación Especial de Fiscalización para verificar los presuntos hechos de corrupción presentados en un contrato de prestación de servicios entre la Secretaría Privada de la Alcaldía Municipal de Tulúa en la vigencia 2017; denunciados por el ciudadano y emitir respuesta definitiva y de fondo.
38	Actuación especial de fiscalización	2009	Denuncia Radicado No. 795 del 2021, trasladada por competencia por la Contraloría General de la República sobre presuntas irregularidades y desviación de recursos en un contrato celebrado por el Alcalde Municipal de Tulúa en la vigencia 2009.	Alcaldía Municipal de Tulúa	09/09/2021	16/11/2021	46	Actuación Especial de Fiscalización para verificar la denuncia trasladada por competencia por la Contraloría General de la República sobre las presuntas irregularidades y posible desviación de recursos en un contrato celebrado por el Alcalde Municipal de Tulúa en la vigencia 2009; y emitir respuesta definitiva y de fondo.
39	Actuación especial de fiscalización	2021	Denuncia ciudadana Radicado No. 797 del 2021, sobre presuntas irregularidades que se están presentando en los procesos contractuales de la Secretaría de Hacienda de la Alcaldía Municipal de Tulúa en el primer semestre vigencia 2021.	Alcaldía Municipal de Tulúa	09/09/2021	29/11/2021	55	Actuación Especial de Fiscalización para verificar las presuntas irregularidades que se están presentando en los procesos contractuales de la Secretaría de Hacienda de la Alcaldía Municipal de Tulúa en el primer semestre vigencia 2021; denunciados por el ciudadano y emitir respuesta definitiva y de fondo.