SECRETARÍA GENERAL - GRUPO DE CONTROL FISCAL INTEGRADO

PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL - VIGENCIA FISCAL 2025

GOBIERNO DEPARTAMENTAL								
Gobernación de Risaralda y a los municipios de La Virginia, Apia, Quinchía y Santuario.	Informe sobre el estado de la deuda pública del departamento de Risaralda (Ejercicio de control macro) Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación) Auditorías financieras de pestión y resultados a la	Auditoría financiera a la Gobernación de Risaralda (Certificación de las finanzas territoriales, inversión ambiental y dictamen contable) Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación)	Actuación especial de fiscalización a la contratación administrativa de los sujetos vigilados (Rendición de la cuenta contractual en la plataforma SIA Observa)	Auditoría de cumplimiento a la Gobernación de Risaralda (Contratación de obra pública)	Registro de la deuda pública del sector Gobierno Departamental, reporte trimestral de la deuda pública de las entidades del sector e informe trimestral consolidado sobre el estado de la deuda pública de las entidades vigiladas para la Contraloría General de la República	(AUDITORIA / SUJETO / ALCANCE)	ACTIVIDAD DE CONTROL	
Ch	_	_	_	-	•		7	
2024	Vigencia fiscal 2024 Vigencia fiscal Vigencia fiscal	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Vigencia fiscal 2024 – 2025	EVALUACION	PERIODO DE	
Carolina Galvis Martha Nidia Peläez Paulina Arroyave Paulina Arroyave Miguel Antonio Castro Roberto Carlos Correa Luz María Rojas Manuela Betancur	Luz Marina Gómez Adriana L. Valencia Carlos Arturo Álvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Claudia Patricia Arias Olga Lucia Bolívar Carlos Alberto Torres	Luz Marina Gómez Fernando Torres Blanca Lucia Sánchez Roberto Carlos Correa	Wilmer Restrepo	Miguel Antonio Castro Carlos Alberto Torres Juana María Mejía	Luz Marina Gómez		FOIIIPO ALIDITOR	
		×	×	×	×	ENE		
		XXX	×	XXX	×	Æ		
	×	ххх	×	XX	×	MAR		
	×	XX		X	×	ABR		
	XXX	×		×	×	MAY	C	
×					×	NUL	CRONOGRAMA (1)	
XX					×	JIP.	RAM	
X					×	AGO	á	
×					×	SEPT		
					×	8		
					×	NOV		
					×	DIC		



GOBIEF MUNICI								-13	7	
Actuación especial de fiscalización al Terminal de Transporte de Marsella (Seguimiento al proceso de liquidación por parte de la Superintendencia Nacional de Sociedades)	Auditorías financieras a los municipios vigilados y entidades descentralizadas (ESP (12), ESE (12), INDER Quinchía, EMVÍAS (3) y centrales de sacrificio (3)). Certificación de las finanzas territoriales y dictamen contable de los municipios de Apia, La Virginia, Quinchía y Santuario. Incorporación resultados del Contrato N° 055 – 2024 (Jhon J. Patiño) Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación)	Actuación especial de fiscalización al municipio de Apía (Trámite de denuncia fiscal por contratación de maquinaria industrial / Orden N° 431 – 2024) (2)	Actuación especial de fiscalización al municipio de Guática (Trámite de denuncia fiscal por pago del impuesto predial / Orden N° 361 – 2024) (2)	Actuación especial de fiscalización al municipio de La Celia (Trámite de denuncia fiscal por contratación de obra pública / Orden N° 308 – 2024) (2)	Registro de la deuda pública de los sujetos de control del sector Gobiernos Municipales y reporte trimestral de la deuda pública de las entidades del sector para informe consolidado a la Contraloría General de la República	Auditorías financieras a la Empresa de Servicios Públicos de Risaralda (antes EAAR), Casa de la Cultura de Marsella, Asociación de Municipios de Risaralda, ASOMUR, y empresas de alumbrado público ENERMARSELLA SAS de Marsella y UMBRALED SAS de Belén de Umbría (Examen de la cuenta fiscal para fenecimiento)	Auditoría de cumplimiento a la Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Risaralda, EDUR (Contratación de obra pública)	Auditoría financiera, de gestión y resultados al Instituto de Fornento para el Desarrollo de Risaralda, INFIDER	Auditoría financiera, de gestión y resultados a la Lotería de Risaralda	Auditoria financiera, de gestión y resultados al Area Metropolitana Centro Occidente, AMCO
-	12	>	_		,	СЛ				
Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2023	Vigencia fiscal 2023	Vigencia fiscal 2023	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2024	vigencia liscai 2024
Robinson R. Romero	Adriana L. Valencia Carlos Arturo Álvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Olga Lucía Bolivar Claudia P. Arias Flora A. Salazar Carolina Galvis Paulina Arroyave Luz María Rojas	Olga Lucía Bolívar Fernando Torres	Luz Marina Gómez	Roberto Carlos Correa	Adriana Valencia Carlos Arturo Álvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez	Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Carlos Alberto Torres Jéssica Arias Flora A. Salazar	Miguel Antonio Castro Juana María Mejía Roberto Carlos Correa	Olga Lucia Bolívar Miguel Antonio Castro Luz Marina Gómez Flora A. Salazar	Blanca Lucila Sánchez Adriana L. Valencia Robinson R. Romero Juana María Mejia	Ciaudia Patricia Arias Fernando Torres Jéssica Arias Carlos Arturo Álvarez
		xxx	XXX	xxxx	×	un				in the second se
	XX	XXXX	xxx		×					
	XXXX	×			×	- UMA				
	xxx		-27		×					
	xxx				×	**************************************				
					×			XXX	XXXX	XXXX
	the state of the s				×			XXX	XXX	xxxx
					×			XXX	XXX	xxxx
					*			XXXX	XXX	xxxx
XXXX					×	××	xxx			
XXX		12 - 8		E.S.	×	×××	XXXX			
					×					

SUJETOS VIGILADOS						SERVICIOS	SALUD						
Recepción formal de la Cuenta Anual Consolidada y cuentas periódicas rendidas por las entidades sujetas de control fiscal	Capacitación y asesoría a los sujetos vigilados en el proceso de rendición de cuentas a la Contraloría General del Risaralda, Módulos SIA Misional /AGR y SIA Observa /AGR	Emisión de conceptos sobre declaratoria de urgencia manifiesta y calamidad pública	Asistencia tecnológica para el ejercicio del control y la vigilancia fiscal	Asesoría, apoyo y acompañamiento legal y técnico a control fiscal, responsabilidad fiscal y organismos de control	Atención y trámite de solicitudes, requerimientos y denuncias fiscales	Informe Ambiental del departamento de Risaralda Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación)	Auditorías financieras a las ESP de Santa Rosa de Cabal, La Virginia, Belén de Umbria, Marsella y Pueblo Rico (Examen de la cuenta fiscal para fenecimiento)	Auditorías de cumplimiento a los municipios y empresas de servicios públicos (Gestión ambiental y sanitaria)	Actuación especial de fiscalización a la ESP de Quinchía (Trámite de denuncia fiscal por irregularidades en contratación administrativa / Orden N° 423 – 2024) (2)	Auditoría de cumplimiento a la Empresa de Obras Sanitarias de Santa Rosa de Cabal, EMPOCABAL ESP (Trámite de denuncia ciudadana por órdenes de prestación de servicios y contrato de luminarias / Orden N° 148 – 2023 y trámite de denuncia fiscal por irregularidades en contratación de obra pública / Orden N° 297 – 2024) (2)	Registro de la deuda pública de los sujetos de control del sector Servicios Públicos y reporte trimestral de la deuda pública de las entidades del sector para informe consolidado a la Contraloría General de la República	Auditorías financieras a las ESE hospitales San Jorge de Pereira, Santa Mónica de Dosquebradas, Mental Universitario de Risaralda y municipales de Santa Rosa de Cabal y La Virginia (Examen de la cuenta fiscal para fenecimiento)	Registro de la deuda pública de los sujetos de control del sector Salud y reporte trimestral de la deuda pública de las entidades del sector para informe consolidado a la Contraloría General de la República
	ند			1	i -		On	12				O	
Vigencia fiscal 2022 – 2023	Vigencia Fiscal 2023 – 2024	Vigencia fiscal 2024	Vigencia fiscal 2025	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Vigencia fiscal 2024 – 2025	Vigencia Fiscal 2024	Vigencia Fiscal 2024	Vigencia fiscal 2023	Vigencia fiscal 2022 - 2023	Vigencia fiscal 2024 – 2025		Vigencia fiscal 2024 – 2025
Adriana Valencia Wilmer Restrepo	Adriana L. Valencia Wilmer Restrepo	Juana María Mejia Jéssica Arias	Wilmer Restrepo	Juana María Mejía Jéssica Arias Miguel Antonio Castro Auditores GCFI	Auditores fiscales GCFI	Roberto Carlos Correa Manuela Betancur	Carlos Arturo Alvarez Robinson R. Romero Claudia Patricia Arias Paulina Arroyave Carolina Galvis Luz María Arias	Roberto Carlos Correa Manuela Betancur	Jéssica Arias Luz María Rojas	Carlos Alberto Torres Jéssica Arias	Olga Lucía Bolivar	Olga Lucía Bolívar Fernando Torres Blanca Lucila Sánchez Adriana L. Valencia Luz Marina Gómez Manuela Betancur	Claudia Patricia Arias
		×	×	×	XXX	4		×	8	XXX	×		×
×	XXXX			×	xxx			XXX		XXX	×		×
×	×	×	×	×	×xxx	XXX		X	3		×		×
×	×	×	×	×	XXX	XXX		X			×		×
×	×	×	×	×	XXX	XXX		XXX			×		×
×	×	×	×	×	XXX		By to said,	XXX			×		×
×	×	×	×	×	XXXX						×		×
×			×	×	XXX						×		×
×	×	×	×	×	XXX						×		×
×	×	×	×	×	XXX		XXX				×	XXX	×
×	×	×	×	×.	×		×				×	×××	×
×	×	×	×	×	XXX				2 20		×		×
	×	×											



(Módulos de Rendición Electrónica, SIA AGR y SIA Observa /AGR)

(1) Término proyectado para el suministro del informe preliminar de auditoría. El término para comunicación del informe final se establece en el memorando de encargo del proceso auditor.

or General del Risaralda

FERNANDO GUTIÉRREZ BENÍTEZ

Secretario General (e)