

SECRETARÍA GENERAL - GRUPO DE CONTROL FISCAL INTEGRADO

PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL – VIGENCIA FISCAL 2025

SECTOR	ACTIVIDAD DE CONTROL (AUDITORIA / SUJETO / ALCANCE)	Nº	PERIODO DE EVALUACIÓN	EQUIPO AUDITOR	CRONOGRAMA (1)											
					ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DIC
GOBIERNO DEPARTAMENTAL	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	-	Vigencia fiscal 2024 – 2025	Luz Marina Gómez	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx	xx
	Auditoría de cumplimiento a la Gobernación de Risaralda (Contratación de obra pública)	1	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Miguel Antonio Castro Carlos Alberto Torres Juana María Mejía	xx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx							
	Actuación especial de fiscalización a la contratación administrativa de los sujetos vigilados (Rendición de la cuenta contractual en la plataforma SIA Observa)	1	Vigencia fiscal 2024	Wilmer Restrepo	xx	xxxx	xxx									
	Auditoría financiera a la Gobernación de Risaralda (Certificación de las finanzas territoriales, inversión ambiental y dictamen contable) Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación)	1	Vigencia fiscal 2024	Luz Marina Gómez Fernando Torres Blanca Lucía Sánchez Roberto Carlos Correa	xx	xxxx	xxxx	xxxx	xxxx							
	Informe sobre el estado de la deuda pública del departamento de Risaralda (Ejercicio de control marco) Reporte ejecutivo para la Asamblea Departamental (Presentación)	1	Vigencia fiscal 2024	Luz Marina Gómez Adriana L. Valencia Carlos Arturo Alvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Claudia Patricia Añas Olga Lucía Bolívar			xxxx	xxxx	xxxx							
	Auditorías financieras, de gestión y resultados a la Gobernación de Risaralda y a los municipios de La Virginia, Apia, Quinchía y Santuario.	5	Vigencia fiscal 2024	Carlos Alberto Torres Carolina Galvis Martha Nidia Peláez Paulina Arroyave Miguel Antonio Castro Roberto Carlos Correa Luz María Rojas Manuela Belancur						xxxx	xxxx	xxxx	xx			

GOBIERNOS MUNICIPALES	Auditoría financiera, de gestión y resultados al Área Metropolitana Centro Occidente, AMCO	1	Vigencia fiscal 2024	Claudia Patricia Arias Fernando Torres Jessica Arias						xxxx	xxxx	xxxx	xxxx				
	Auditoría financiera, de gestión y resultados a la Lotería de Risaralda	1	Vigencia fiscal 2024	Bianca Lucía Sánchez Adriana L. Valencia Robinson R. Romero Juana María Mejía						xxxx	xxxx	xxxx	xxxx				
	Auditoría financiera, de gestión y resultados al Instituto de Fomento para el Desarrollo de Risaralda, INFIDER	1	Vigencia fiscal 2024	Olga Lucía Bolívar Miguel Antonio Castro Luz Marina Gómez Flora A. Salazar						xxxx	xxxx	xxxx	xxxx				
	Auditoría de cumplimiento a la Empresa de Desarrollo Urbano y Rural de Risaralda, EDUR (Contratación de obra pública)	1	Vigencia fiscal 2024	Miguel Antonio Castro Juana María Mejía Roberto Carlos Correa										xxxx	xxxx		
	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 feneamiento)	5	Vigencia fiscal 2024	Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Carlos Alberto Torres Jessica Arias Flora A. Salazar										xxxx	xxxx		
	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	-	Vigencia fiscal 2023 – 2024	Adriana Valencia Carlos Arturo Álvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Roberto Carlos Correa	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		
	Actuación especial de fiscalización al municipio de La Celia (Trámite de denuncia fiscal por contratación de obra pública / Orden N° 308 – 2024) (2)	1	Vigencia fiscal 2023	Luz Marina Gómez	xxxx	xxxx											
	Actuación especial de fiscalización al municipio de Guática (Trámite de denuncia fiscal por pago del impuesto predial / Orden N° 361 – 2024) (2)	1	Vigencia fiscal 2023	Olga Lucía Bolívar Fernando Torres	xxxx	xxxx	xxx										
	Actuación especial de fiscalización al municipio de Apia (Trámite de denuncia fiscal por contratación de maquinaria industrial / Orden N° 431 – 2024) (2)	1	Vigencia fiscal 2023	Adriana L. Valencia Carlos Arturo Álvarez Juan Alberto Grisales Martha Nidia Peláez Olga Lucía Bolívar Claudia P. Arias Flora A. Salazar Carolina Galvis Paulina Arroyave Luz María Rojas													
	Auditorías financieras a los municipios vigilados y entidades descentralizadas (ESP (12), ESE (12), INDER Quinchía, EMV/AS (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)	12	Vigencia fiscal 2024	Robinson R. Romero													
	Actuación especial de fiscalización al Terminal de Transporte de Marsella (Seguimiento al proceso de liquidación por parte de la Superintendencia Nacional de Sociedades)	1	Vigencia fiscal 2024											xxxx	xxxx		

	(Módulos de Rendición Electrónica, S/A AGR y S/A 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.
(2) Iniciada en 2024



GIOVANI ARIAS
Contralor General del Risaralda



FERNANDO GUTIÉRREZ BENÍTEZ
Secretario General (e)