

## 100-

100-21-249

**TABLA PLAN GENERAL DE AUDITORIA TERRITORIAL**  
**2018**

PAGINA 1 DE 1

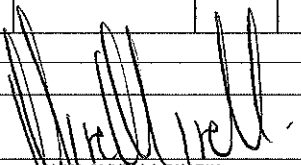
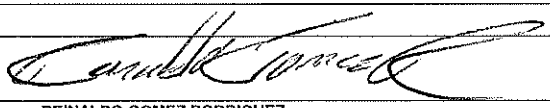


| AUDITORIA No. | AUDITORIA                                           | SUJETO DE CONTROL                                       | TIPO DE AUDITORIA | TIEMPO       |                                                   | VIGENCIA A AUDITAR | LINEAS DE AUDITORIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | TERM. MINIMO ETAPAS |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      | LIDER Y PERFIL DE EQUIPO AUDITOR |
|---------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|               |                                                     |                                                         |                   | DIAS HABILES | MES                                               |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | PLANEACI            | ON (DIAS) EJECUCI | N (DIAS) INFORME | DIAS) POST-                                                | INFORME                                                                                                                                                                                                              |                                  |
| 1             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | ADMINISTRACION CENTRAL                                  | ESPECIAL          | 71           | Desde el 26 de Enero hasta el 11 de Mayo de 2018  | 2017               | 1. ESTADOS CONTABLES<br>2. CONCEPTO DE CONTROL INTERNO CONTABLE<br>3. GESTION FINANCIERA<br>4. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO Y ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL (SI APLICA)<br>5. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA EN LO QUE RESPECTA A LAS LINEAS DE AUDITORIA<br>6. DESARROLLO DE LA MATRIZ DE GESTIÓN DE LA GUÍA DE AUDITORIA TERRITORIAL PARA LOS 8 SUJETOS DE CONTROL (ADMINISTRACIÓN CENTRAL, AGUAS DE BARRANCABERMEJA, EDUBA, ESE BARRANCABERMEJA, INSPECCIÓN DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA, INDERBA, PERSONERÍA MUNICIPAL, CONCEJO MUNICIPAL) SOBRE LOS SIGUIENTES FACTORES:<br><br>- FACTOR LEGALIDAD, VARIABLE LEGALIDAD FINANCIERA<br>- FACTOR ESTADOS CONTABLES: VARIABLES: - TOTAL DE INCONSISTENCIAS \$ (MILLONES), - ÍNDICE DE INCONSISTENCIAS (%)<br>- FACTOR GESTION FINANCIERA: VARIABLE: EVALUACIÓN DE INDICADORES, GESTION FINANCIERA<br><br>NOTA 1: EL INFORME DE ESTADOS CONTABLES, CONCEPTO DE CONTROL INTERNO CONTABLE Y GESTIÓN FINANCIERA DE LOS OCHO SUJETOS DE CONTROL, SE ENTREGARÁ EL 11 DE MAYO DE 2018<br><br>NOTA 2: EL EQUIPO DE AUDITORIA DEBERÁ ENTREGAR AL DIRECTOR TECNICO DE FISCALIZACION EN MEDIO MAGNETICO LA MATRIZ DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN CON LOS FACTORES ASIGNADOS, DILIGENCIADOS, Y UN INFORME CON LAS OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES CON LA INCIDENCIA RESPECTIVA POR SUJETO DE CONTROL PARA QUE SIRVA DE INSUMO A LAS AUDITORIAS REGULARES PROGRAMADAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5                   | 41                | 11               | 14                                                         | Elba Cristina Ruiz Jasbon, Líder<br>Tres (3) Contadores Públicos                                                                                                                                                     |                                  |
| 2             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | AGUA DE BARRANCABERMEJA                                 |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 3             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | ESE BARRANCABERMEJA                                     |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 4             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | EDUBA                                                   |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 5             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | INDERBA                                                 |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 6             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | INSPECCION DE TRANSITO Y TRANSPORTES DE BARRANCABERMEJA |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 7             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | PERSONERIA MUNICIPAL                                    |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 8             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ESTADOS CONTABLES | CONCEJO MUNICIPAL                                       |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 9             | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | ADMINISTRACION CENTRAL                                  | ESPECIAL          | 63           | Desde el 26 de Enero hasta el 27 de Abril de 2018 | 2017               | 1. GESTION PRESUPUESTAL<br>2. REVISIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS A CRUZ ROJA, DEFENSA CIVIL, BAGREV, POLICIA NACIONAL (FONSET, FONSECOM)<br>3. REVISIÓN DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS, GASTOS (PAGOS) DEL IMPUESTO AL ALUMBRADO PUBLICO<br>4. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO Y ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL (SI APLICA)<br>5. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA EN LO QUE RESPECTA A LAS LINEAS DE AUDITORIA<br>6. DESARROLLO DE LA MATRIZ DE GESTIÓN DE LA GUÍA DE AUDITORIA TERRITORIAL PARA LOS 8 SUJETOS DE CONTROL (ADMINISTRACIÓN CENTRAL, AGUAS DE BARRANCABERMEJA, EDUBA, ESE BARRANCABERMEJA, INSPECCIÓN DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA, INDERBA, PERSONERÍA MUNICIPAL, CONCEJO MUNICIPAL) SOBRE LOS SIGUIENTES FACTORES:<br><br>- FACTOR GESTIÓN PRESUPUESTAL: VARIABLE EVALUACIÓN PRESUPUESTAL<br>- FACTOR GESTIÓN FINANCIERA: VARIABLE EVALUACIÓN DE INDICADORES; GESTIÓN PRESUPUESTAL<br><br>NOTA 1: EL INFORME DE GESTION PRESUPUESTAL DE LOS OCHO SUJETOS DE CONTROL SE ENTREGARÁ EL 27 DE ABRIL DE 2018<br><br>NOTA 2: EL EQUIPO DE AUDITORIA DEBERÁ ENTREGAR AL DIRECTOR TECNICO DE FISCALIZACION EN MEDIO MAGNETICO LA MATRIZ DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN CON LOS FACTORES ASIGNADOS, DILIGENCIADOS, Y UN INFORME CON LAS OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES CON LA INCIDENCIA RESPECTIVA POR SUJETO DE CONTROL PARA QUE SIRVA DE INSUMO A LAS AUDITORIAS REGULARES PROGRAMADAS<br>7. TEMAS DE ACTUALIDAD Y DE IMPACTO SOLICITADOS POR LA AGR EN DICIEMBRE 14 DEL 2017, CON RADICACION INTERNA NÚMERO 3761 DE DICIEMBRE 20 DEL 2017.<br>7.1 LA EVALUACIÓN DEL ESFUERZO FISCAL EN EL MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA<br>7.2 REVISIÓN DEL MANEJO DE TESORERIA (PORTAFOLIO DE INVERSIONES, PERMANENCIA DE RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS, CRITERIO DE SELECCIÓN, PAC)<br>8. ATENCIÓN DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS, DENUNCIAS Y DENUNCIAS, PORO<br>8.1 PRESUNTA IRREGULARIDAD POR PAGO EXTEMPORANEO GENERANDO INTERESES DE AGORA DEL CONTRATO DE CONSULTORIA NÚMERO 028 DEL 2012, CELEBRADO ENTRE DIANA VESGA PÉREZ Y LA EMPRESA AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A.E.S., RADICADO CONTRALORIA NÚMERO 3598 DEL 13 DICIEMBRE DEL 2017.<br>8.2 PRESUNTA IRREGULARIDAD CONTRATO DE CONCESION No 068-2017, RADICADO CONTRALORIA 157 DEL 30 DE ENERO DE 2018, RESPONDIDO INICIALMENTE MEDIANTE OFICIOS 00254 DEL 05 DE FEBRERO DEL 2018, SE ANALIZARA ESPECIFICAMENTE LO REFERENTE A LA PARTE PRESUPUESTAL.<br>8.3 PRESUNTA IRREGULARIDAD EJECUCIÓN PRESUPUESTAL, RADICADO CONTRALORIA NÚMERO 698 DEL 12 MARZO DEL 2018, RESPONDIDO INICIALMENTE MEDIANTE OFICIO NÚMERO 00777 DE MARZO 15 DEL 2018. | 5                   | 28                | 11               | 19                                                         | Lavoisier Royero Mancera, Líder<br>Un (1) Administrador de Empresas o Administrador Financiero o Economista o Ingeniero Industrial o Profesional en Gestion Empresarial o Administrador Público, o Contador Público. |                                  |
| 10            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | AGUA DE BARRANCABERMEJA                                 |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 11            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | ESE BARRANCABERMEJA                                     |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 12            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | EDUBA                                                   |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 13            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | INDERBA                                                 |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 14            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | INSPECCION DE TRANSITO Y TRANSPORTES DE BARRANCABERMEJA |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 15            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | PERSONERIA MUNICIPAL                                    |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 16            | CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL                   | CONCEJO MUNICIPAL                                       |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 17            | GESTION INTEGRAL DE LAS TIC                         | ADMINISTRACION CENTRAL                                  |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  | Luis Alfonso Lozano, Líder<br>Un (1) Ingeniero de Sistemas |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 18            | GESTION INTEGRAL DE LAS TIC                         | AGUAS DE BARRANCABERMEJA S A E S P                      |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 19            | GESTION INTEGRAL DE LAS TIC                         | ESE BARRANCABERMEJA                                     |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 20            | GESTION INTEGRAL DE LAS TIC                         | EDUBA                                                   |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
| 21            | GESTION INTEGRAL DE LAS TIC                         | INDERBA                                                 |                   |              |                                                   |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                   |                  |                                                            |                                                                                                                                                                                                                      |                                  |

[illegible]

|                  |                                                                                                        |                                                                             |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-----|-------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 40               | GESTION DE RESULTADOS                                                                                  | CURADOR URBANO                                                              | ESPECIAL | 96  | Desde el 26 de Enero hasta el 19 de Junio de 2018     | 2017 | 1 GESTION DEL CURADOR URBANO<br>1.1 Conceptuar sobre la gestión adelantada por la Curaduría Urbana, frente a expedición de las licencias de construcción y Urbanismo, teniendo como base la normativa vigente en la materia.<br>1.2 Conceptuar sobre la coordinación entre la Curaduría y la Oficina Asesora de Planeación Municipal, siendo este último el responsable de realizar el seguimiento a la misma.<br>2. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO PACTADO<br>3. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2017 SIA CONTRALORIA.<br>4. Establecer los Beneficios del Control Fiscal (SI) de acuerdo a:<br>- La Evaluación del Plan de Mejoramiento único. (Ahorro y/o recuperación verificados con evidencia (Para metas cuantificables en valores económicos)<br>- Los Hallazgos Fiscales la(s) auditoría (s) anterior (es). (Recuperaciones durante la auditoría y/o en el Proceso de responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10 | 36 | 19 | 31 | Diana Matilde Jaramdo, Líder<br>1 Administrador de Empresas o Administrador Financiero o Economista, o Ingeniero Industrial o Profesional en Gestión Empresarial o Administrador Público, o Contador Público o Abogado |
| SEGUNDO SEMESTRE |                                                                                                        |                                                                             |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 41               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | INSTITUTO TECNICO SUPERIOR INDUSTRIAL                                       | ESPECIAL | 102 | Desde el 3 de julio hasta el 29 de Noviembre de 2018  | 2017 | 1. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO.<br>2. REVISIÓN RENDICIÓN DE LA CUENTA, SIA<br>3. FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS, CORRESPONDIENTES A LA GESTION CONTRACTUAL.<br>4. FACTOR GESTION PRESUPUESTAL<br>4. ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL ( SI APLICA)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10 | 39 | 19 | 34 | Álvaro Carrascal Morales, Líder<br>Un ( 1) Abogado<br>Jose Antonio Riaño Galvis, Apoyo.                                                                                                                                |
| 42               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | COLEGIO CAMILO TORRES                                                       |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 43               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | COLEGIO MUNICIPAL EL CASTILLO                                               |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 44               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | ESCUELA NORMAL SUPERIOR CRISTO REY                                          |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 45               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | COLEGIO REAL DE MARES                                                       |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 46               | GESTION COLEGIOS                                                                                       | COLEGIO JOSE ANTONIO GALAN                                                  |          |     |                                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                        |
| 47               | GESTION CONTRACTUAL DEL CONTRATO DE CONCESION Y INTERVENTORIA DEL ALUMBRADO PUBLICO DE BARRANCABERMEJA | ADMINISTRACION CENTRAL DE BARRANCABERMEJA - CONSORCIO ILUMINACION YARIGUIES | ESPECIAL | 102 | Desde el 3 de julio hasta el 29 de Noviembre de 2018  | 2017 | 1. GESTION CONTRACTUAL<br><br>1.1 CRITERIOS DE ASPECTOS LEGALES PARA TODO TIPO DE CONTRATACION<br>1.1.1 Cumplimiento de Principios y procedimientos de la Contratación<br>1.1.2 Calidad en los registros y la información presupuestal.<br>Obligaciones SECOP<br>1.1.4 Asignación de Interventoría<br><br>1.2 CRITERIOS PARA LA EVALUACION DE LA EJECUCION<br>1.2.1 Cumplimiento especificaciones técnicas.<br>1.2.2 Anticipo<br>1.2.3 Deducciones de Ley<br>1.2.4 Labores de Interventoría y Seguimiento<br>1.2.5 Cumplimiento del Objeto Contractual<br>1.2.6 Verificación de Pagos, Actas.<br>1.2.7 Verificar funcionamiento y aplicación de los contratado (impacto).<br>1.2.8 Liquidación del contrato.<br><br>2. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA EN LO QUE RESPECTA A LAS LINEAS DE AUDITORIA.<br><br>3. PLAN DE MEJORAMIENTO<br>4. AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO<br>5. ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL ( SI APLICA)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 10 | 39 | 19 | 34 | Luis Alfonso Lozano, Líder<br>Un (1) Abogado.<br>Un (1) Ingeniero Eléctrico o Ingeniero Electrónico o Ingeniero en Telecomunicaciones o Ingeniero Electromecánico.                                                     |
| 48               | GESTION CONTRACTUAL                                                                                    | CONCEJO MUNICIPAL                                                           | ESPECIAL | 102 | Desde el 3 de julio hasta el 29 de Noviembre de 2018  | 2017 | 1. GESTION CONTRACTUAL<br><br>1.1 CRITERIOS DE ASPECTOS LEGALES PARA TODO TIPO DE CONTRATACION<br>1.1.1 Cumplimiento de Principios y procedimientos de la Contratación<br>1.1.2 Calidad en los registros y la información presupuestal.<br>Obligaciones SECOP<br>1.1.4 Asignación de Interventoría<br><br>1.2 CRITERIOS PARA LA EVALUACION DE LA EJECUCION<br>1.2.1 Cumplimiento especificaciones técnicas.<br>1.2.2 Anticipo<br>1.2.3 Deducciones de Ley<br>1.2.4 Labores de Interventoría y Seguimiento<br>1.2.5 Cumplimiento del Objeto Contractual<br>1.2.6 Verificación de Pagos, Actas.<br>1.2.7 Verificar funcionamiento y aplicación de los contratado (impacto).<br>1.2.8 Liquidación del contrato.<br><br>2. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA EN LO QUE RESPECTA A LAS LINEAS DE AUDITORIA.<br><br>3. PLAN DE MEJORAMIENTO<br>4. AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO<br>5. ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL ( SI APLICA)<br>6. ATENCION DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS, DENUNCIAS Y DENUNCIAS. PORSD<br>6.1 PRESUNTA IRREGULARIDAD EN EL CONTRATO NÚMERO 103-17, RADICADO CONTRALORIA 1723 DEL 16 DE JULIO DE 2018, RESPONDIDO INICIALMENTE MEDIANTE OFICIOS 1705 DEL 25 DE JULIO DEL 2018 | 10 | 39 | 19 | 34 | Elba Cristina Ruiz Jasbon, Líder<br>Un (1) Abogado                                                                                                                                                                     |
| 49               | GESTION CONTRACTUAL                                                                                    | PERSONERIA MUNICIPAL                                                        | ESPECIAL | 102 | Desde el 31 de julio hasta el 21 de Diciembre de 2018 | 2017 | 1.1 CRITERIOS DE ASPECTOS LEGALES PARA TODO TIPO DE CONTRATACION<br>1.1.1 Cumplimiento de Principios y procedimientos de la Contratación.<br>1.1.2 Calidad en los registros y la información presupuestal.<br>Obligaciones SECOP<br>1.1.4 Asignación de Interventoría<br><br>1.2 CRITERIOS PARA LA EVALUACION DE LA EJECUCION<br>1.2.1 Cumplimiento especificaciones técnicas.<br>1.2.2 Anticipo<br>1.2.3 Deducciones de Ley<br>1.2.4 Labores de Interventoría y Seguimiento<br>1.2.5 Cumplimiento del Objeto Contractual<br>1.2.6 Verificación de Pagos, Actas<br>1.2.7 Verificar funcionamiento y aplicación de los contratado (impacto).<br>1.2.8 Liquidación del contrato.<br><br>2. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE CUENTA<br><br>3. PLAN DE MEJORAMIENTO<br>4. AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO<br>5. ESTABLECER LOS BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR ( SI APLICA)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10 | 39 | 19 | 34 | Victor Hugo Florez Salazar, Líder<br>Un (1) Abogado                                                                                                                                                                    |

|    |         |                                                  |         |     |                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|---------|--------------------------------------------------|---------|-----|------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 50 | REGULAR | AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.             | REGULAR | 118 | Desde el 3 de julio hasta el 21 de diciembre de 2018 | 2017 | <p>1. CONTROL DE GESTION</p> <p>1.1 Gestion Contractual</p> <p>1.2 Rendición y Revisión de la Cuenta</p> <p>1.3 Legalidad</p> <p>1.4 Gestión Ambiental</p> <p>1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información TICS</p> <p>1.6 Plan de Mejoramiento</p> <p>1.7 Control Fiscal Interno</p> <p>2. CONTROL DE RESULTADOS</p> <p>2.1 Cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos.</p> <p>3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL</p> <p>3.1 Estados Contables</p> <p>3.2 Gestión Presupuestal</p> <p>3.3 Gestión Financiera</p> <p>4. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2017 SIA.</p> <p>5. PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>6. AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO</p> <p>7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2017.</p>                                                                               | 10 | 48 | 22 | 38 | <p>Larriessier Royero Masquera, Líder</p> <p>Jose Antonio Riaño Galvis, Profesional Universitario. (Apoyo)</p> <p>Un (1) Ingeniero Civil</p> <p>Un (1) Abogado</p>                                                                                                                                                                |
| 51 | REGULAR | INDERBA                                          | REGULAR | 118 | Desde el 3 de julio hasta el 21 de diciembre de 2018 | 2017 | <p>1. CONTROL DE GESTION</p> <p>1.1 Gestion Contractual</p> <p>1.2 Rendición y Revisión de la Cuenta</p> <p>1.3 Legalidad</p> <p>1.4 Gestión Ambiental</p> <p>1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información TICS</p> <p>1.6 Plan de Mejoramiento</p> <p>1.7 Control Fiscal Interno</p> <p>2. CONTROL DE RESULTADOS</p> <p>2.1 Cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos.</p> <p>3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL</p> <p>3.1 Estados Contables</p> <p>3.2 Gestión Presupuestal</p> <p>3.3 Gestión Financiera</p> <p>4. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2017 SIA.</p> <p>5. PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>6. AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO</p> <p>7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2017.</p>                                                                               | 10 | 47 | 22 | 39 | <p>Luis Alberto Rivera Ortega, Líder</p> <p>Jose Antonio Riaño Galvis, Profesional Universitario. (Apoyo)</p> <p>Un (1) Abogado.</p>                                                                                                                                                                                              |
| 52 | REGULAR | EDUBA                                            | REGULAR | 118 | Desde el 3 de julio hasta el 21 de diciembre de 2018 | 2017 | <p>1. CONTROL DE GESTION</p> <p>1.1 Gestion Contractual</p> <p>1.2 Rendición y Revisión de la Cuenta</p> <p>1.3 Legalidad</p> <p>1.4 Gestión Ambiental</p> <p>1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información TICS</p> <p>1.6 Plan de Mejoramiento</p> <p>1.7 Control Fiscal Interno</p> <p>2. CONTROL DE RESULTADOS</p> <p>2.1 Cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos.</p> <p>3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL</p> <p>3.1 Estados Contables</p> <p>3.2 Gestión Presupuestal</p> <p>3.3 Gestión Financiera</p> <p>4. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2017 SIA.</p> <p>5. PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>6. AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO</p> <p>7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2017.</p>                                                                               | 10 | 47 | 22 | 39 | <p>Jose Antonio Riaño Galvis, Líder</p> <p>Un (1) Abogado</p>                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 53 | REGULAR | EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO ESE DE BARRANCABERMEJA | REGULAR | 118 | Desde el 3 de julio hasta el 21 de diciembre de 2018 | 2017 | <p>1. CONTROL DE GESTION</p> <p>1.1 Gestion Contractual</p> <p>1.2 Rendición y Revisión de la Cuenta</p> <p>1.3 Legalidad</p> <p>1.4 Gestión Ambiental</p> <p>1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información TICS</p> <p>1.6 Plan de Mejoramiento</p> <p>1.7 Control Fiscal Interno</p> <p>2. CONTROL DE RESULTADOS</p> <p>2.1 Cumplimiento de los Planes, Programas y Proyectos.</p> <p>3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL</p> <p>3.1 Estados Contables</p> <p>3.2 Gestión Presupuestal</p> <p>3.3 Gestión Financiera</p> <p>4. REVISIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2015 SIA.</p> <p>5. PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>6. AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO</p> <p>7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2017</p> <p>NOTA: EVALUAR TAMBIEN EL CONTROL DE GESTIÓN CONTRACTUAL, VIGENCIA 2016.</p> | 10 | 47 | 22 | 39 | <p>Diana Matilde Jaramillo Jimenez, Líder</p> <p>Jose Antonio Riaño Galvis, Profesional Universitario. (Apoyo)</p> <p>Un (1) Abogado</p> <p>Un (1) Administrador de Empresas o Administrador Financiero o Economista, o Ingeniero Industrial o Profesional en Gestión Empresarial o Administrador Público, o Contador Público</p> |

|                                                                                                                                     |         |                        |         |     |                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                       |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|---------|-----|------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 54                                                                                                                                  | REGULAR | ADMINISTRACION CENTRAL | REGULAR | 118 | Desde el 3 de julio hasta el 21 de diciembre de 2018 | 2017 | <p>1. CONTROL DE GESTION</p> <p>1.1 Gestion Contractual</p> <p>1.2 Rendicion y Revision de la Cuenta</p> <p>1.3 Legalidad</p> <p>1.4 Gestion Ambiental</p> <p>1.5 Tecnologias de la Comunicación y la Informacion TICS</p> <p>1.6 Plan de Mejoramiento</p> <p>1.7 Control Fiscal Interno</p> <p>2. CONTROL DE RESULTADOS</p> <p>2.1 Cumplimiento de los Planes , Programas y Proyectos.</p> <p>3. CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL</p> <p>3.1 Estados Contables</p> <p>3.2 Gestion Presupuestal</p> <p>3.3 Gestion Financiera</p> <p>4. REVISIÓN DE LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA 2017, S/A.</p> <p>5. PLAN DE MEJORAMIENTO</p> <p>6. AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO</p> <p>7. PRONUNCIAMIENTO SOBRE FENECIMIENTO LA RENDICION DE LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA VIGENCIA 2017.</p> <p>8. TEMAS DE ACTUALIDAD Y DE IMPACTO SOLICITADOS POR LA AGR DE DICIEMBRE 14 DEL 2017, CON RADICACION INTERNA NÚMERO 3761 DE DICIEMBRE 20 DEL 2017.</p> <p>8.1 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 092 DE 2017 SOBRE CONTRATACIÓN CON ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO.</p> <p>8.2 CONTRATACIÓN CON SOCIEDADES ANÓNIMAS SIMPLIFICADAS SAS.</p> <p>8.3 CONTRATACIÓN CON UNIVERSIDADES, SINDICATOS Y COOPERATIVAS</p> <p>8.4 LA EJECUCIÓN DE RECURSOS DEL POSCONFLICTO</p> <p>8.5 LAS DEMANDAS CONTRA EL MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA</p> <p>8.6 LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DEL PLAN DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR PAE ( VIGENCIA 2017)</p> <p>8.7 REVISION DEL MANEJO DE TESORERIA (PORTAFOLIO DE INVERSIONES, PERMANENCIA DE RECURSOS EN CUENTAS BANCARIAS, CRITERIO DE SELECCIÓN, PAC</p> <p>9. ATENCION DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS, DENUNCIAS Y DENUNCIAS, PORSD</p> <p>9.1 PRESUNTA IRREGULARIDAD EN LA ADJUDICACION DEL CONVENIO 1856 DEL 2016 Y 1563 DEL 2017 SUSCRITO ENTRE EL MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA Y LA ASOCIACIÓN LOS HIJOS DE DIOS, RADICADO CONTRALORIA NÚMERO 1656 DEL 9 JULIO DEL 2018.</p> <p>9.2 PRESUNTA IRREGULARIDAD EN EL CONTRATO DE OBRA PÚBLICA No 681-2017 CUYO OBJETO ES CONSTRUCCIÓN INSTITUCIÓN EDUCATIVA COLEGIO AGROPECUARIO LA FORTUNA, RADICADO CONTRALORIA NÚMERO 2221 DEL 18 SEPTIEMBRE DEL 2018.</p> <p>9.3 PRESUNTA IRREGULARIDAD EN EL CONTRATO 3258-2017, CUYO OBJETO ES PRESTAR LOS SERVICIOS PARA EL FORTALECIMIENTO Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL PARA ARCHIVO DE GESTIÓN Y FONDOS ACUMULADOS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA, RADICADO CONTRALORIA NÚMERO 2264 DEL 25 DE SEPTIEMBRE DEL 2018.</p> | 10                                                                                                                                                    | 47 | 22 | 39 | <p>LAVOISSIER ROYERO</p> <p>MANCERA, Lider</p> <p>Jaine Enrique Bustos,</p> <p>Profesional</p> <p>Universitario (Apoyo)</p> <p>Jose Antonio Roldo Gahis,</p> <p>Profesional</p> <p>Universitario (Apoyo)</p> <p>Un (1) Ingeniero civil o</p> <p>Constructor en Arquitectura o</p> <p>Ingenieria</p> <p>Dos (2) Abogados</p> <p>Un (1) Administrador de</p> <p>Empresas o Administrador</p> <p>Financiero o Economista, o</p> <p>Ingeniero Industrial o</p> <p>Profesional en Gestion</p> <p>Empresarial o Administrador</p> <p>Público, o Contador Público.</p> |
| 26 SEPTIEMBRE DEL 2018                                                                                                              |         |                        |         |     |                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                       |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <br>OLIVA OLIVELLA GUARIN<br>CONTRALORA MUNICIPAL |         |                        |         |     |                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <br>REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ<br>DIRECTOR TÉCNICO DE FISCALIZACIÓN |    |    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |