

INFORME DE GESTION

VIGENCIA 2013



CONTRALORÍA
MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ
Contralora Municipal de Valledupar

VALLEDUPAR – CESAR
2014

EQUIPO ENLACE

MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ

Contralora Municipal de Valledupar

ROSANA SAAVEDRA ZULETA

Jefe Oficina Asesora y Jurídica

SABAS ANTONIO VEGA MEJIA

Jefe Oficina Administrativa y Financiera

SONIA ESTELLA HINOJOSA AGUANCHA

Jefe Oficina Control Fiscal

Coordinadora de Control Interno

GUSTAVO ANDRES BECERRA MEJIA

Jefe Oficina Responsabilidad Fiscal

Coordinador Participación Ciudadana

I. PROCESO CONTROL FISCAL.

1. CONTROL FISCAL MICRO

PROCESO AUDITOR

Según Resolución No. 0009 del 15 de Enero de 2013, se adopta el Plan General de Auditoria para la Vigencia 2013, el cual consiste en realizar la programación anual del control Fiscal Micro de la Contraloría Municipal de Valledupar, cuyo fin es el de articular y armonizar la vigilancia de la gestión fiscal de sus sujetos de control a través de la aplicación de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral.

La Contraloría Municipal durante la vigencia 2013 realizó las 15 auditorías plasmadas en el Plan General de Auditoria establecido, pendiente por liberar dos informes.

PLAN GENERAL DE AUDITORIA CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR VIGENCIA 2013

N°	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA			AUDITORES	
				PLANEACIÓN	EJECUCION	INFORME PRELIMINAR	No	NOMBRES
1	Personería Municipal	Especial Estados Contables	2012	04 al 7 Febrero 2013	08 al 15 Febrero 2013	08 de Marzo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
2	Concejo Municipal	Especial Estados Contables	2012	04 al 7 Febrero 2013	08 al 15 Febrero 2013	08 de Marzo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
3	INDUPAL	Especial Estados Contables	2012	04 al 7 Febrero 2013	08 al 15 Febrero 2013	08 de Marzo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
4	Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2012	25 al 28 Febrero 2013	01 al 08 Marzo de 2013	01 de Abril de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
5	FONVISOCIAL	Especial Estados Contables	2012	25 al 28 Febrero 2013	01 al 08 Marzo de 2013	01 de Abril de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
6	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial Estados Contables	2012	25 al 28 Febrero 2013	01 al 08 Marzo de 2013	01 de Abril de 2013	2	Planta: Jose Funcionario de Planta y Contratista (contador)
7	Empresa de Servicios Publicos EMDUPAR S.A.	Especial Estados Contables	2012	18 al 22 Marzo 2013	01 al 12 Abril de 2013	02 de Mayo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
8	Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2012	18 al 22 Marzo 2013	01 al 12 Abril de 2013	02 de Mayo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar / Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

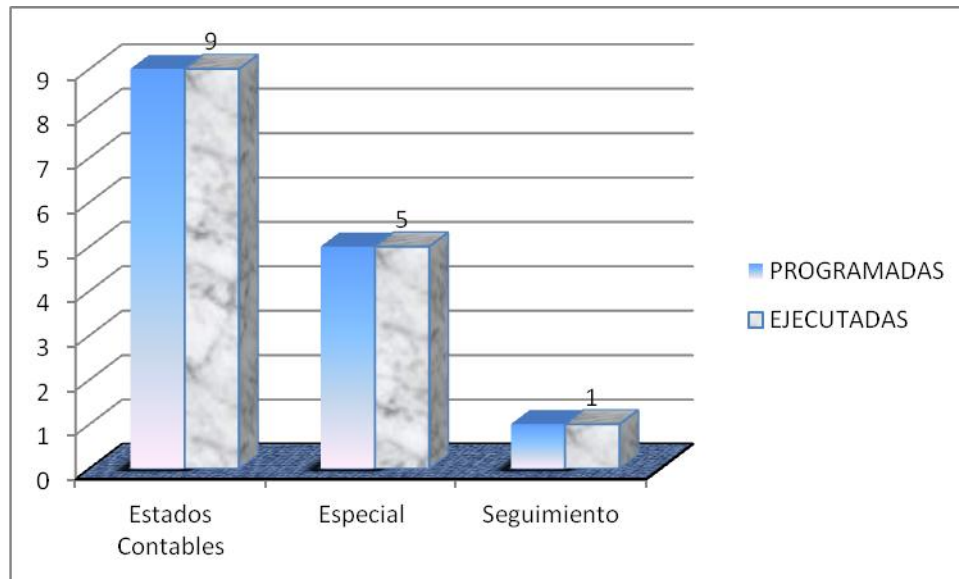
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

9	Hospital Eduardo Arredondo Daza - HEAD	Especial Estados Contables	2012	18 al 22 Marzo 2013	01 al 12 Abril de 2013	02 de Mayo de 2013	2	Funcionario de Planta y Contratista (contador)
10	Municipio de Valledupar	Especial	2011 2012	01 al 14 Febrero 2013	15 de Febrero al 17 de Abril de 2013	10 de Mayo de 2013	5	Funcionarios de Planta
11	Municipio de Valledupar	Especial (Bienes Inmuebles)	2012	14 al 24 Mayo 2013	27 de Mayo al 31 de Julio de 2013	26 de Agosto de 2013	4	Funcionarios de Planta
12	Municipio de Valledupar	Especial Ambiental(Flora y Fauna)	2011 2012	14 al 24 Mayo 2013	27 de Mayo al 10 de Julio de 2013	09 de Agosto de 2013	4	Funcionarios de Planta
13	Municipio de Valledupar	Especial Pasivo Pensional	2012	14 al 24 Mayo 2013	27 de Mayo al 10 de Julio de 2013	09 de Agosto de 2013	2	Funcionarios de Planta
14	Municipio de Valledupar	Especial Seguimiento Planes de Mejoramiento	2012	01 al 13 Septiembre 2013	16 de Septiembre al 31 de Octubre de 2013	26 de Noviembre 2013	4	Funcionarios de Planta
15	Municipio de Valledupar	Especial Secretaria de Educación	2012	01 al 13 Septiembre 2013	16 de Septiembre al 31 de Octubre de 2013	26 de Noviembre 2013	2	Funcionarios de Planta

A la fecha y en cumplimiento al Plan General de Auditoria establecido para esta vigencia, éste se desarrolló acatando los principios de eficiencia, economía, eficacia, equidad y valoración de costos ambientales, generando un total de Cuatro (4) hallazgos fiscales por un valor de \$74.629.040; (16) dieciséis hallazgos disciplinarios y dos (2) hallazgos penales, adicionalmente se evidenciaron sesenta y dos (62) hallazgos administrativos, suscribiéndose los respectivos planes de mejoramiento.

CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2013

AUDITORIAS	PROGRAMADAS	EJECUTADAS
Estados Contables	9	9
Especial	5	5
Seguimiento	1	1
TOTAL	15	15



FUNCION DE ADVERTENCIA

En esta vigencia, este Órgano de Control Fiscal a través de la ejecución de procesos auditores, medios y evaluación de denuncias, se pronunció con tres (3) funciones de Advertencia como actuación especial que tienen entre sus atribuciones en el ejercicio del Control Fiscal, para señalar a los Sujetos de Control, sobre la realización de actividades, operaciones o situaciones que pueden condicionarlos a generar un daño al Patrimonio del estado y entendiendo que el carácter de esta función es técnico y proactivo, no sólo con el fin de resarcir el daño posible, sino advertir y reducir los riesgos que puedan menoscabar el patrimonio público.

FUNCION DE ADVERTENCIA				
NUMERO	FECHA	ENTIDAD	PROCEDENCIA	ASUNTO
1	Abril 22/13	Fundación Festival de la Leyenda Vallenata	Medios (periódico)	Gestión de Cobro de Impuestos Municipales
2	Agosto 13/13	Municipio	Auditoria Pasivo Pensional	Reconocimiento de la Pensión de Jubilación Jhony Pérez Oñate.
3	Octubre 4/13	Municipio	Denuncia Q-441-2013	Mataderos de los corregimientos Mariangola, Badillo, Los Venados, Patillal, Guatapurí y Chemesquemena

BENEFICIO AUDITOR

N°	ENTIDAD	DESCRIPCION	CUANTIA
1	Municipio de Valledupar	En auditoría realizada sobre Pasivo Pensional de la Alcaldía de Valledupar, se detectó una orden judicial a través de la cual se ordena al Municipio de Valledupar reconocer y pagar una pensión de jubilación a un Exalcalde de Valledupar.	1.000.000.000
2	Municipio de Valledupar	Del análisis realizado a los recaudos del impuesto de delineación urbana, se constata que la administración Municipal desde la vigencia 2009 deja de recaudar este impuesto sin explicación aparente por cuanto las normas que lo establecen y regulan se encuentran vigentes	3.324.671.200
3	Hospital Eduardo Arredondo	En atención a la queja Q: 475-2013, "presuntas irregularidades en el manejo de la caja menor del Hospital, manifiesta el denunciante que se efectúan gastos o pagos indebidos con los recursos de caja menor". El responsable del manejo de la caja menor del HEAD, consignó en las arcas de esa Institución la suma de \$588.000 en resarcimiento del daño patrimonial ocasionado.	588.000

EVALUACIÓN DE DENUNCIAS:

A través de los procesos auditores contenidos en el Plan Anual de Auditoría, Auditorías exprés y visitas Administrativas, se lograron evacuar cuarenta y cuatro (44) denuncias.

DENUNCIAS TRAMITADAS - OFICINA DE CONTROL FISCAL		
N°	ENTIDAD AFECTADA	TRAMITE
393-12	Transito Municipal	En ejecución
397-12	Transito Municipal	En ejecución
401-12	Transito Municipal	En ejecución
417-12	Transito Municipal	En ejecución
481-13	Transito Municipal	En ejecución
455-13	Transito Municipal	En ejecución
379-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
381-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
384-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
385-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
385-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
483-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
490-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución

¡Control fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar / Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

503-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
504-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
505-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
506-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
392-12	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
514-13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
Oficio 337/13	Municipio - Bienes Muebles	En ejecución
454-13	Secretaría de Salud	Terminada
456-13	Municipio de Valledupar	Terminada
449-13	Secretaría de Educación	Terminada
457-13	Secretaría de Educación	Terminada
458-13	Secretaría de Educación	Terminada
464-13	Secretaría de Educación	Terminada
469-13	Secretaría de Educación	Terminada
470-13	Secretaría de Educación	Terminada
480-13	Secretaría de Educación	Terminada
486-13	Secretaría de Educación	Terminada
494-13	Secretaría de Educación	Terminada
498-13	Secretaría de Educación	Terminada
500-13	Secretaría de Educación	Terminada
497-13	Municipio de Valledupar	Terminada
502-13	Municipio de Valledupar	Terminada
416-12	Personería Municipal	Terminada
437-12	Personería Municipal	Terminada
439-13	Municipio de Valledupar	Terminada
441-13	Municipio de Valledupar	Terminada
404-12	Hospital Eduardo Arredondo	Terminada
432-12	Hospital Eduardo Arredondo	Terminada
475-13	Hospital Eduardo Arredondo	Terminada
376-12	Hospital Eduardo Arredondo	Terminada
Memorando 10	Municipio Valledupar	Terminada

PLANES DE MEJORAMIENTO.

A la fecha y durante la vigencia, se Aprobaron los Planes de mejoramiento que se determinan en el cuadro adjunto, los cuales son el resultado de las Auditorias practicadas por este Órgano de Control Fiscal y en el cual cada uno de los Sujetos de Control plasman las acciones a desarrollar para subsanar los hallazgos definidos en los Informes finales comunicados.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR	CODIGO:PM04DC01
		VIGENCIA:14/01/13
		VERSION:02
		PÁGINA 8 DE 20

ENTIDAD	TIPO AUDITORIA	VIGENCIAS	APROBACION DEL PLAN	FECHA
			Nº DE OFICIO	
Municipio de Valledupar	Especial Estampilla Pro-cultura	2010-2011	30011-0415	2013/04/11
Personería Municipal de Valledupar	Especial Estados Contables	2012	30011-0603	2013/05/22
Concejo Municipal de Valledupar	Especial Estados Contables	2012	30011-0602	2013/05/22
Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2012	30011-0601	2013/05/23
Municipio Valledupar - Fonvisocial	Espacial - Fiducias	2010-2011	30011-0639	2013/05/28
Fonvisocial	Especial Estados Contables	2012	30011-0640	2013/05/29
Emdupar S.A.	Espacial Estados Contables	2012	30011-0641	2013/05/29
Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2012	30011-0683	2013/07/07
Hospital E. Arredondo Daza	Especial Estados Contables	2012	3000-01-01-348	2013/10/22
H. E.A.D.	Gestión Contractual, Ambiental y Almacén.	2011-2012	30011-1081	2013/10/09
Municipio de Valledupar	Especial Pasivo Pensional	2012	1000-04-01-1414	2013/12/12

ELABORACIÓN DE INFORMES:

Dando cumplimiento a las obligaciones del cargo se realizaron los siguientes informes los cuales son solicitados por las diferentes Organismos de Control:

- Informe Control al Control de la Contratación y Fiducia (Bimestral)
- Rendición de Cuenta Semestral y Anual
- Deuda Pública (Trimestral)
- Deuda Pública Consolidada (Anual)
- Informe sobre los hallazgos de tipo contables, presupuestal, de control interno y la opinión sobre los Estados Contables (Anual)
- Informe Pormenorizado de control Interno (Cuatrimestral)
- Informe Evaluación del Control Interno (Anual)
- Evaluación del Control Interno Contable (Anual)
- Informe Derecho de Autor (Anual)
- Informe Avance Plan de Mejoramiento – AGR (Trimestral)
- Informe de Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano (Cuatrimestral).

iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280

E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

1.2. CONTROL FISCAL MACRO

La Contraloría presentó ante el Honorable Concejo Municipal y a la Ciudadanía en General los siguientes informes:

- Informe Financiero del Municipio de Valledupar.
- Informe del Estado de los Recursos Naturales y Medio Ambiente del municipio de Valledupar.

De la misma manera se remitieron a esta corporación, los informes de todas las auditorias ejecutadas durante el año 2013 correspondiente a la vigencia 2011 y 2012.

II. PROCESO CONTROL INTERNO

En el proceso de Control Interno de la Contraloría Municipal de Valledupar dando cumplimiento a sus obligaciones legales realizó las siguientes actividades durante la vigencia 2013.

1. Informe ejecutivo anual de control interno vigencia 2012.
2. Informe evaluación de control interno contable vigencia 2012.
3. Informe pormenorizado del estado sistema de control interno.
4. Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la Republica.
5. Programó y Desarrollo la Auditoria de control interno a los procesos de la Contraloría Municipal de Valledupar
6. Seguimiento al Plan Estratégico 2012-2015 y evaluación a los planes de acción por proceso de la Contraloría Municipal de Valledupar
7. Elaboración y Presentación de Informe sobre derechos de autor software.
8. Elaboración de la estrategia Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, seguimiento cuatrimestral de las acciones y su publicación en la página web de la entidad.
9. Evaluación del sistema de gestión de calidad
10. Apoyo y atención al proceso de certificación y a las auditorias de calidad realizadas por el ente certificador – ICONTEC.
11. Programar y desarrollar el programa de auditorías internas

EVALUACION DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

En esta vigencia se inició y culminó el proceso de implementación del SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD, para la obtención de la certificación por parte del ICONTEC respecto a las normas ISO 9001:2008 (ISO = ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL DE NORMALIZACIÓN), NTCGP1000:2009 (NTCGP= NORMA TÉCNICA DE CALIDAD EN LA GESTIÓN PÚBLICA) cuyo alcance es la Prestación de los servicios de control fiscal al Municipio de Valledupar.

Se elaboraron, revisaron y aprobaron los siguientes documentos del sistema de Gestión de Calidad:

- Manual de Calidad
- Manual de procedimientos y registros gerenciales, de apoyo y evaluación.
- Seguimiento de los indicadores de los objetivos de calidad.
- Mapa de riesgos de la Entidad.
- Seguimiento de las Acciones correctivas y preventivas.

Se atendieron las visitas de auditorías programas por ICONTEC, con los siguientes objetivos:

- Determinar la conformidad del sistema de gestión con los requisitos de la norma de sistema de gestión.
- Evaluar la capacidad del Sistema de Gestión para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios aplicables al alcance del sistema de gestión y a la norma de requisitos de gestión
- Determinar la eficaz implementación y mantenimiento del sistema de gestión.

Se aprobó y otorgó la Certificación en calidad ISO 9001:2008, NTCGP1000:2009 a la Contraloría Municipal de Valledupar el 29 de noviembre de 2013.

III. PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.

En desarrollo de los principios de publicidad y transparencia consagrados en la Constitución Política, los artículos 32 y 33 de la ley 489 de 2008, artículo 78 la ley 1474 de 2011, y el Plan Estratégico 2012-2015 de la Contraloría Municipal de Valledupar, durante la vigencia, en materia de Participación Ciudadana se adelantaron las actuaciones que se enumeran a continuación:

I. DENUNCIAS Y DERECHOS DE PETICIÓN RECEPCIONADOS Y TRAMITADOS.

1.1.- Se radicaron setenta y ocho (78) denuncias, de las cuales, se trasladaron por competencia a la Contraloría General de la República cinco (05); a la Contraloría General del Departamento del Cesar dos (02); a la Oficina Asesora de Planeación Municipal una

(01); a la Oficina de Control Fiscal para resolver mediante el proceso auditor cincuenta y tres (53), y en la Coordinación de Participación Ciudadana se están evaluando diecisiete (17).

1.2.- Se recibieron y tramitaron dentro de los términos de Ley, veinte (20) derechos de petición, con la correspondiente resolución de fondo.

II. JORNADAS DE CAPACITACIÓN.

En desarrollo del Plan Estratégico 2012-2015 y en cumplimiento de los Objetivos Institucionales y Estratégicos, durante la vigencia la Contraloría Municipal de Valledupar desarrolló las jornadas de capacitación dirigidas a estudiantes de las Instituciones Educativas públicas y privadas, juntas administradoras locales, juntas de acción comunal, veedores ciudadanos, servidores públicos de las entidades sujetos de control, organizaciones civiles; trabajadores de ELECTRICARIBE e INTERASEO S.A. E.S.P., y comunidad en general así:

2.1.- OBJETIVOS INSTITUCIONALES:

- Gran Cruzada por la Recuperación de la Ética Pública y la Moralidad Administrativa.
- Control Fiscal para el Fortalecimiento al Proceso de Participación Ciudadana.
- Ejercicio de una Función Fiscal en Defensa del Medio Ambiente del Municipio.

2.2.- CAPACITACIONES A ESTUDIANTES DE:

- Instituciones Educativas Públicas: 35
- Colegios Privados: 03

2.3.- TEMAS:

- Capacitación sobre ética, valores y moralidad dirigida a los contralores escolares y grupo de apoyo.
- La problemática ambiental en el municipio de Valledupar y moralidad administrativa, principios éticos, valores y transparencia.
- Jornada de sensibilización, capacitación, e integración de los contralores escolares.

ESTUDIANTES CAPACITADOS EN I.E. PÚBLICAS Y COLEGIOS PRIVADOS	
INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS	685
COLEGIOS PRIVADOS	163
TOTAL NÚMERO DE ESTUDIANTES CAPACITADOS	848

2.4.- CAPACITACIONES A SERVIDORES PÚBLICOS Y PERSONAS DE ORGANIZACIONES SOCIALES:

- Control social y control fiscal participativo.
- Contratación administrativa y control de obras civiles.
- Ética pública y moralidad administrativa.
- Problemática ambiental.
- Control social a la gestión pública.
- Alcance de la ley 1551 de 2012, desde la perspectiva de las organizaciones comunales y control social a la gestión pública.
- Fortalecimiento de las organizaciones comunales en el municipio de Valledupar.
- La problemática ambiental en el municipio de Valledupar y moralidad administrativa, principios éticos, valores y transparencia.
- Ley 1551 de 2012 “fortalecimiento de las organizaciones comunales.
- La problemática ambiental en el municipio de Valledupar y moralidad administrativa, principios éticos, valores y transparencia.
- Jornada de sensibilización sobre transparencia, valores y principios en el manejo de lo público.
- Procesos operativos del sistema presupuestal colombiano y elementos de participación y veeduría ciudadana al proceso presupuestal.
- Control de obras civiles y contratación estatal.

SERVIDORES PÚBLICOS Y POBLACIÓN CIVIL CAPACITADA

TOTAL NÚMERO DE SERVIDORES PÚBLICOS Y POBLACIÓN CIVIL CAPACITADA

644

**III. ACTIVIDADES DE DELIBERACIÓN REALIZADAS.
(Foros, audiencias, reuniones, conversatorios etc.)**

Se coordinaron las siguientes actividades de deliberación:

3.1.- Audiencia Pública de rendición de cuentas de gestión de la Contralora Municipal de Valledupar, de la vigencia 2012, realizada el 25 de enero de 2013.

3.2.- La Contraloría Municipal de Valledupar, lideró en la vigencia, el proyecto La Contraloría Escolar y la elección del Contralor Escolar como ejercicio del control social al interior de las Instituciones Educativas del Municipio, para lo cual, presentó la iniciativa del Proyecto de Acuerdo al Honorable Concejo Municipal, el cual, se materializó con el Acuerdo No. 019 del 26 de noviembre de 2013, **“POR EL CUAL SE CREA LA CONTARLORIA ESCOLAR EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR”**; reglamentado por el Decreto No. 000137 de fecha 12 de abril de 2013.

3.3.- Igualmente, se reunió con los Rectores de las Instituciones Educativas, para la socialización del proyecto del Decreto que reglamentó el Acuerdo 019-2012, en la Institución Educativa Alfonso López Pumarejo.

3.4.- Realizó acompañamiento a la primera elección de contralor escolar, en las Instituciones Educativas oficiales del municipio de Valledupar.

3.5.- Para la creación del comité de seguimiento al ejercicio del control fiscal, se convocó a reunión al Procurador Regional del Cesar, al Contralor General de la República, Gerencia Departamental Cesar, a la Directora Seccional de Fiscalía Cesar, al Procurador Provincial de Valledupar, al Personero Municipal de Valledupar, al Contralor Departamental del Cesar. (Se suscribió Acta el 17 de octubre de 2013).

3.6.- Para la creación del comité para promover, fomentar y propender por la defensa de los recursos naturales y del medio ambiente en el municipio de Valledupar, fueron invitados especiales: la Gerente de Electricaribe, el Director de El SENA Regional Cesar, el Gerente de INTERASEO S.A. E.S.P., el Director de CORPOCESAR, Representantes de las Organizaciones FUNEMA, Red Departamental de Reservas de la Sociedad Civil, Fundación Fuerza Verde; el Presidente Ejecutivo de la Cámara de Comercio y el rector de la Universidad Popular del Cesar. (Se suscribió Acta del día 29 de octubre de 2013).

3.7.- Se realizó seguimiento al objetivo institucional **“GRAN CRUZADA POR LA RECUPERACIÓN DE LA ETICA PUBLICA Y LA MORALIDAD ADMINISTRATIVA”**, contenido en el Plan Estratégico 2012-2015, de este Órgano de Control Fiscal, durante la vigencia, al Municipio de Valledupar y sus Entes Descentralizados.

3.8.- Una mesa de trabajo articulada con los presidentes de las asocomunas, se realizó para analizar denuncias puntuales relacionadas con los elementos generadores de espacio público en la ciudad de Valledupar, llevada a cabo el día 23 de julio de 2013.

ACTIVIDADES DE DELIBERACIÓN REALIZADAS	
TOTAL NÚMERO DE ACTIVIDADES REALIZADAS	11
TOTAL NÚMERO DE ASISTENTES	154

IV. ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN.

4.1.- RUEDAS DE PRENSA.

Durante la vigencia, se realizaron diferentes acciones de divulgación para informar sobre las actividades de carácter misional de la Contraloría Municipal, a fin de que la comunidad conociera las gestiones que se vienen adelantando desde el organismo de control.

Se efectuaron siete (07) ruedas de prensa en las fechas que se enumeran:

4.1.1. Para dar a conocer a la comunidad, los resultados de las Auditorías Gubernamentales con Enfoque Integral – Modalidad Especial, practicadas.

4.1.2. Control de Advertencia al Municipio de Valledupar, por el pago de impuestos de la Fundación Festival de la leyenda Vallenata.

4.1.3. Rueda de Prensa en la que la Contraloría informa que no encontró incidencias por el cerramiento de lote al norte de Valledupar.

4.1.4. Rueda de Prensa de la Contraloría en la que da a conocer sobre la acción popular impetrada, para recuperar lote de la terminal de transporte.

4.1.5. Resultados Auditoría realizada al Hospital Eduardo Arredondo Daza, donde se determinaron 23 hallazgos.

4.1.6. Control de Advertencia al Municipio de Valledupar, por el pago de jubilación al ex alcalde de Valledupar Jhonny Pérez Oñate.

4.1.7. Control de Advertencia al Municipio de Valledupar, por el posible detrimento en la inversión en mataderos rurales.

4.2.- BOLETINES DE PRENSA.

4.2.1. Durante la vigencia se emitieron veinte (20) boletines, entre los meses de marzo y diciembre de 2013.

4.3.- PROGRAMA DE RADIO INSTITUCIONAL.

Durante el periodo, la Contraloría Municipal contrató un espacio de 30 minutos en una emisora radial en la frecuencia de Amplitud Modulada con cobertura en el Municipio de Valledupar, utilizado semanalmente para la divulgación de las actividades, gestiones y acciones lideradas por el organismo de control.

CONSOLIDADO ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN	
RUEDAS DE PRENSA	07
BOLETINES DE PRENSA	20
PROGRAMA DE RADIO INSTITUCIONAL	12
TOTAL CONSOLIDADO ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN	39

V. ATENCIÓN CIUDADANA.

Se desarrolló la labor de atención a los ciudadanos para efectos de interponer personalmente sus denuncias, recepcionar la ampliación de las mismas y brindar asesoría y orientación a los ciudadanos y/o miembros de organizaciones civiles para el ejercicio del control social, entre ellos a los veedores ciudadanos; miembros de juntas administradoras locales; juntas de acción comunal; organizaciones civiles y comunidad en general.

VI. CONVENIOS Y ALIANZAS ESTRATEGICAS.

La Contraloría Municipal de Valledupar actualmente tiene vigente el convenio de Cooperación Interinstitucional celebrado con la Universidad de Santander UDES Valledupar y en trámite con EL SENA - Regional Cesar, la Alianza Estratégica denominada "CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DE COOPERACION PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACION CIUDADANA Y EL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR".

VII. SEGUIMIENTO A LAS FUNCIONES DE ADVERTENCIA.

La Contraloría Municipal de Valledupar, acorde con lo previsto en las normas, aplicó la Función de Advertencia como mecanismo de prevención para que sus sujetos de control conozcan las inconsistencias detectadas en la gestión fiscal y las subsanen, para así evitar los riesgos en que puedan verse involucrados en detrimento del patrimonio público y la imagen institucional. Por ello, en la presente vigencia, efectuó seguimiento a las funciones de advertencia como actuación especial de la Oficina de Control Fiscal, las cuales se relacionan a continuación:

SEGUIMIENTO FUNCION DE ADVERTENCIA - VIGENCIA 2013				
NUMERO	FECHA	ENTIDAD	PROCEDENCIA	ASUNTO
1	Abril 22/13	Fundación Festival de la Leyenda Vallenata	Medios (periódico)	Gestión de Cobro de Impuestos Municipales
2	Agosto 13/13	Municipio	Auditoria Pasivo Pensional	Reconocimiento de la Pensión de Jubilación Jhonny Concepción Pérez Oñate.
3	Octubre 4/13	Municipio	Denuncia Q:441-2013	Mataderos de los corregimientos Mariangola, Badillo, Los Venados, Patillal, Guatapurí y Chemesquemena

IV. PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL.

Durante la vigencia 2013 se realizaron actividades en torno al Proceso de Responsabilidad Fiscal, ejecutando las acciones de mejoramiento formuladas en los planes suscritos con la Auditoría General de la Republica. Entre las acciones se destaca, la adopción por parte del Despacho, de un Plan de Contingencia, encaminado a evitar caducidades y prescripciones, el cual se le dio inicio en la vigencia 2012. En ese contexto se tomaron decisiones de trámite y fondo de las actuaciones en 52 procesos activos de vigencia anteriores, dentro de los cuales se tomaron nueve (9) decisiones de fondo.

Es de anotar, que en la vigencia 2013, la Contraloría Municipal de Valledupar, aperturó ocho (08) Procesos por una cuantía total de **CIENTO NOVENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS VEINTISEIS MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS M.L. (\$198.626.843).**

Asimismo, se recepcionaron en la vigencia que nos ocupa diez (10) Traslados de Hallazgos Fiscales que vinculan a diferentes entes sujetos de control, los cuales, se tramitan de acuerdo a los términos establecidos en la Resolución 095 del 02 de agosto de 2013, y en el Plan de Contingencia adoptado por el despacho en la presente anualidad.

V. PROCESO JURÍDICO Y CONTRACTUAL.

Este Ente de Control Fiscal Municipal, en el proceso de contratación dio cumplimiento en la vigencia 2013 al Régimen de Contratación Estatal –Leyes 80 de 1993, 1150 de 2007 y 1474 de 2011, a los Decretos Reglamentarios 734 de 2012 (Vigente para la época).

En consecuencia se concluye que en la vigencia en cuestión, La Contraloría Municipal de Valledupar celebró 52 contratos así:

CLASE DE CONTRATO	CANTIDAD
Prestación de Servicio profesionales y de apoyo a la gestión.	39
Mantenimiento y Suministro	05
Compraventa	06
Arrendamiento	1
Selección abreviada de menor cuantía	1
TOTAL	52

Así mismo, la Contraloría Municipal de Valledupar, cumplió con la obligación constitucional y legal, de dar publicidad a los procesos contractuales de conformidad con lo establecido

en la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007 y el Decreto 2478 de 2008 (Vigente para la época de los hechos).

PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO VIGENCIA 2013.

Cabe anotar, que en atención a este proceso misional, durante la vigencia 2013, en virtud de los traslados de hallazgos con incidencia administrativa, este Órgano de Control Fiscal, aperturó quince (15) procesos administrativos sancionatorios relacionados con las vigencias 2012 y 2013, en contra de representantes legales, jefes de entidades, presidentes, gerentes de las entidades públicas del orden municipal y particulares que cumplan funciones públicas, manejan y/o administran recursos o fondos públicos

En virtud del trámite de estos procesos, vale la pena resaltar, que en vigencia 2013, se recaudaron \$2.466.608 debido a la gestión de cobro adelantada en el desarrollo de los procesos coactivos aperturados en vigencia 2011.

En el mes de septiembre del año inmediatamente anterior, se trasladaron tres (03) procesos a jurisdicción coactiva, los cuales fueron avocados en su totalidad y se encuentran en la etapa de cobro persuasivo de la obligación.

VI. PROCESO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y DE TALENTO HUMANO

Durante la vigencia 2013, se adelantaron las siguientes actividades:

1. Se implementó y organizó el Sistema de Gestión de La Seguridad Social en el Trabajo que nos proporcionó las acciones orientadas a lograr condiciones laborales que garanticen el bienestar, la Salud de los Trabajadores y la Productividad de la entidad, mediante las políticas de Salud Ocupacional previamente establecidas.
2. Se Conformó El Comité Paritario de Salud Ocupacional (COPASO), Organismo de Promoción y Vigilancia de las Normas y reglamentos de Seguridad y Salud en el Trabajo dentro de la Empresa.
3. Se conformó el Comité De Convivencia Laboral, de acuerdo a la resolución 652 y su modificación la resolución 1356 de 2012 del Ministerio del Trabajo, catalogada como una medida preventiva de Acoso Laboral Res. 2646 de 2008 del Ministerio de la Protección Social. (Art. 14).
4. Se logró la Implementación, Mantenimiento y Mejora del Sistema de Gestión de la Calidad.

5. La Contraloría Municipal de Valledupar participó en los IX JUEGOS FISCALES NACIONALES 2013, realizado por la Contraloría de Medellín.

PROCESO FINANCIERO.

Durante el período 2013, se ejecutó el presupuesto de acuerdo con los parámetros legales y se realizaron las siguientes actividades:

1. Se cumplieron en forma oportuna todos los compromisos laborales y pagos de servicios públicos por el sistema de pago electrónico, logrando agilidad y seguridad a las transacciones.
2. Se rindieron en las respectivas fechas los informes contables, y presupuestales al municipio de Valledupar y los informes contractuales a la Auditoría General de la República.

EJECUCIONES PRESUPUESTALES

INGRESOS CONCEPTO DE INGRESOS RECIBIDOS

El presupuesto inicial para la vigencia de 2013 de la Contraloría Municipal de Valledupar fue de **\$1.214.380.695**, más las cuotas de auditaje por valor de **\$208.007.263** para un total de **\$1.422.387.958**, las cuales han ingresado en las fechas preestablecidas de la vigencia.

MES	TRANSFERENCIA
ENERO	\$220.000.000.00
FEBRERO	\$120.000.000.00
MARZO	\$100.000.000.00
ABRIL	\$100.000.000.00
MAYO	\$240.000.000.00
JUNIO	\$100.000.000.00
JULIO	\$100.000.000.00
AGOSTO	\$100.000.000.00
SEPTIEMBRE	\$100.000.000.00
OCTUBRE	\$ 34.380.695.00
NOVIEMBRE	\$102.635.456.00
DICIEMBRE	\$105.371.807.00
TOTAL	\$1.422.387.958.00

Del total recibido por transferencias del Municipio, según decreto No. 00153 del 20 de abril de 2013 se realizó una reducción al presupuesto de gastos de la Contraloría Municipal la suma de \$103.867.589 para un Presupuesto Definitivo de la vigencia por valor de \$1.318.520.369, de estos ingresos recibidos se dejó por ejecutar la suma de dos millones treinta y tres mil setecientos sesenta y un pesos (**\$2.033.761.00**), para un total de presupuesto ejecutado por valor de \$1.316.486.608.

EGRESOS

CONCEPTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENCIA 2013

- El presupuesto de la vigencia se ejecutó en un 99.84 %, permitiendo cumplir y cubrir las actividades programadas.
- El rubro de Honorarios Profesionales se disminuyó un 16%.
- Se realizó mantenimiento preventivo a los equipos de cómputo, aires acondicionados de todas las oficinas y el mantenimiento al vehículo de propiedad de este Ente de Control, la renovación de las pólizas legales y cancelación de los impuestos departamentales.
- En otros gastos generales se disminuyeron en un 60%, de acuerdo a las políticas de austeridad en el gasto para la vigencia 2013.


COMPARATIVO PRESUPUESTO EJECUTADO AÑO 2013 Y 2012

CODIGO	DETALLE	PRESUPUESTO		VARIACION	
		2013	2012	\$	%
'0305	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
'03051101	Sueldo Personal de Nomina	354.238.580,00	345.147.192,00	9.091.388,00	3%
'03051104	Gastos de representación	42.074.136,00	39.579.797,00	2.494.339,00	6%
'03051105	Prima técnica	90.710.136,00	89.548.787,00	1.161.349,00	1%
'03051106	Prima de Vacaciones	23.842.478,00	24.934.310,00	-1.091.832,00	-4%
'03051107	Prima de Navidad	50.394.414,00	47.949.282,00	2.445.132,00	5%
'03051108	Prima de Antigüedad	53.724.462,00	46.130.560,00	7.593.902,00	16%
'03051109	Vacaciones	35.650.676,00	36.182.643,00	-531.967,00	-1%
'03051110	Subsidio Transporte	3.338.890,00	3.240.420,00	98.470,00	3%
'03051111	Prima de Servicio	44.146.057,00	36.678.091,00	7.467.966,00	20%
'03051116	Auxilio de Alimentación	2.187.502,00	2.134.297,00	53.205,00	2%
'03051117	Prima por Recreación	1.918.900,00	2.269.344,00	-350.444,00	-15%
'03051203	Honorarios Profesionales	162.972.866,00	194.407.666,00	-31.434.800,00	-16%
'03051204	Servicios Generales	17.216.260,00	12.390.166,00	4.826.094,00	39%
'03051401	Cesantías	58.225.463,00	53.079.010,00	5.146.453,00	10%

'03051402	Intereses Sobre Cesantías	4.237.371,00	4.081.022,00	156.349,00	4%
'03051405	Capacitación Bienestar y Estimulo	36.566.400,00	33.040.000,00	3.526.400,00	-14%
'03051406	Dotaciones y Suministros a Trabajadores	2.745.000,00	650.000,00	2.095.000,00	322%
'03051407	Aportes a la Caja de Compensación Familiar	21.198.700,00	19.526.103,00	1.672.597,00	9%
'03051408	Aportes al Instituto de Bienestar Familiar I.C.B.F	13.887.800,00	14.644.976,00	-757.176,00	-5%
'03051409	Aportes a la Seguridad Social	110.376.692,00	103.325.531,00	7.051.161,00	4%
'03051410	Aportes al Sena	2.315.800,00	2.441.863,00	-126.063,00	-5%
'03051411	Aportes de Ley 21/82 (Esap e Inst)	7.930.800,00	7.323.687,00	607.113,00	8%
'03051501	Compra Equipo	5.847.252,00	22.130.909,00	-16.283.657,00	-74%
'03051502	Materiales y Suministros	11.258.429,00	26.284.746,00	-15.026.317,00	-57%
'03051503	Mantenimiento	7.211.223,00	6.221.434,00	989.789,00	16%
'03051505	Combustibles y Lubricantes	8.000.000,00	6.500.000,00	1.500.000,00	23%
'03051511	Compra de Vehículo	84.499.885,00		84.499.885,00	100%
'03051601	Servicios Públicos	9.501.150,00	7.907.502,65	1.593.647,35	20%
'03051603	Viáticos y Gastos de Viaje	36.469.357,00	40.033.010,00	-3.563.653,00	-9%
'03051604	Publicidad y Propaganda	1.600.000,00	2.000.000,00	-400.000,00	-20%
'03051605	Impresos y Publicaciones	0	1.084.000,00	-1.084.000,00	-100%
'03051607	Serv. Com y Transporte	2.998.500,00	1.083.150,00	1.915.350,00	177%
'03051608	Seguros	7.364.603,00	3.507.648,00	3.856.955,00	110%
'03051610	Otros Gastos Generales	1.836.826,00	4.586.958,00	-2.750.132,00	-60%
'0305161213	Pasivos Exigibles Vigencia Anteriores	0	47.070.663,00	-47.070.663,00	-100%
TOTAL		1.316.486.608,00	1.287.114.767,65	29.371.840,35	1.4%

CUENTAS POR PAGAR EN 2013:

- Se Cancelaron en un **95.32%** las obligaciones de la vigencia 2013, quedando una relación de cuentas por pagar de CUARENTA Y OCHO MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y UN PESOS M.L (\$48.257.281.00).


MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ
Contralora Municipal de Valledupar