



ORIGIN

CONTRALORÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA

**INFORME DE GESTIÓN
2014**

“Control Eficiente, Eficaz y Transparente...Compromiso de Todos”

**INFORME DE GESTIÓN
2014**

CONTRALORÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA

ROSA BELISA GÓNGORA GARCÍA
Contralora Distrital

**Contraloría Distrital de
Buenaventura**

Primera Edición Diciembre de 2012

Contralor

Rosa Belisa Góngora García

Secretaria Ejecutiva

Leidy Johanna Portocarrero

Director Operativo de Control Fiscal

Nora Cruz Millán

**Director Administrativo y Financiero
y de Gestión Humana**

Viviana González Vivas

**Director Operativo de
Responsabilidad Fiscal y
Jurisdicción Coactiva**

Oscar Eduardo Restrepo

Tesorera General

Karol Amen Sevilla

PRINCIPIOS

En la Contraloría Distrital de Buenaventura reconocemos y actuamos bajo los siguientes principios éticos:

- El principal capital de la Contraloría Distrital de Buenaventura es su recurso humano.
- Los bienes públicos son sagrados.
- La gestión pública es democrática y participativa.
- Todos los ciudadanos y los sujetos de control son iguales frente al ejercicio de la función fiscalizadora.
- Los resultados del ejercicio del control fiscal son públicos.
- El reconocimiento de los procesos y logros institucionales son fundamentales para el mejoramiento continuo.

MISIÓN

Ejercer eficientemente la vigilancia de la gestión fiscal a todas entidades y particulares que manejen recursos o ejerzan funciones públicas, en forma independiente, eficaz y transparente, con la participación y el apoyo de la ciudadanía, promoviendo la generación de bienestar social colectivo y el cumplimiento de los fines esenciales del

VISIÓN

Posicionar a la Contraloría Distrital de Buenaventura, como un ente de control reconocido por su efectiva y transparente gestión pública, a través de una vigilancia fiscal participativa, proactiva y de coadyuvanza que contribuya eficazmente a la correcta utilización de los recursos públicos, generando confianza ciudadana en la vigilancia de la gestión fiscal.

VALORES

En la Contraloría Distrital de Buenaventura reconocemos y actuamos bajo los siguientes valores éticos:

- Compromiso
- Honestidad
- Justicia
- Objetividad
- Participación
- Respeto
- Responsabilidad
- Transparencia

RESEÑA HISTÓRICA DISTRITO DE BUENAVENTURA

MUNICIPIO	GENERALIDADES
BUENAVENTURA	<p>Fundador: Juan de Ladrilleros</p> <p>Año de Fundación: 14 de julio de 1540</p> <p>Nombre del Actual Alcalde: Bartolo Valencia Ramos.</p> <p>Categoría del Municipio: 2</p> <p>Número de Concejales: 19</p> <p>Presidente del Concejo: Yiliber Garcés</p>
UBICACIÓN	<p>El municipio de Buenaventura, se encuentra ubicado al occidente del Departamento del Valle del Cauca y se constituye en el principal puerto colombiano en el Litoral Pacífico y el segundo comparado con el resto del país, lo que le confiere una posición geoestratégica importante.</p>
NÚMERO DE HABITANTES	<p>Según el Censo realizado por el Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE) en el 2005 se reporta un total de: 324.207 habitantes, de los cuales 290.457 están ubicados en la zona urbana, y 33.750 en la zona rural¹.</p> <p>Nota: en la actualidad, esta cifra asciende a los 450.000 habitantes,</p>

¹ Tomando como referencia las proyecciones poblacionales del DANE para 2011 se estima que la población de Buenaventura es de 369.753 habitantes, 335.256 ubicados en la cabecera municipal y 34.497 en la zona rural.

	aproximadamente.
COBERTURA SERVICIOS PÚBLICOS	<p>Acueducto: 69% de cobertura en la zona urbana y el 28% en la zona rural.</p> <p>Alcantarillado: 54% de cobertura en la zona urbana, y el 8% en la zona rural.</p> <p>Electricidad: 96% de cobertura en la zona urbana y 46% zona rural</p> <p>Telefonía fija: 34% de cobertura zona urbana y 6% rural.</p>
ETNOGRAFÍA	86% de la población es afrodescendiente, 8% indígena y el 6% mestiza.
ACTIVIDAD ECONÓMICA	Madera, Pesca, Agricultura y la actividad Portuaria. Esta última ha tomado gran importancia, porque a través de su puerto Colombia exporta el 80% del café y el 60% de todas las exportaciones del país.
PRESUPUESTO DE LA ALCALDÍA DEL DISTRITO DE BUENAVENTURA PARA LA VIGENCIA 2014	\$489.409.729.en miles de pesos

Fuente: Censo DANE 2005, Cámara de Comercio, Plan de Desarrollo 2008 – 2011.

INTRODUCCIÓN

La Contraloría elaboró su Plan Estratégico teniendo en cuenta la radiografía económica, social y política de la ciudad puerto, para generar confianza de la población hacia la entidad fiscalizadora en el ejercicio de la Gestión Fiscal. Es así como hoy presenta el Informe de Gestión 2014, el cual, recopila los resultados alcanzados durante dicha vigencia. No obstante, es necesario mencionar el propósito que tienen los informes de gestión para las organizaciones.

En este sentido, el Informe de Gestión es una herramienta administrativa utilizada para conocer el estado de las diferentes actividades que realiza la organización y sus resultados. Igualmente, permite reconocer los logros del período al cual hace referencia y anunciar los objetivos que se trazan para la siguiente etapa.

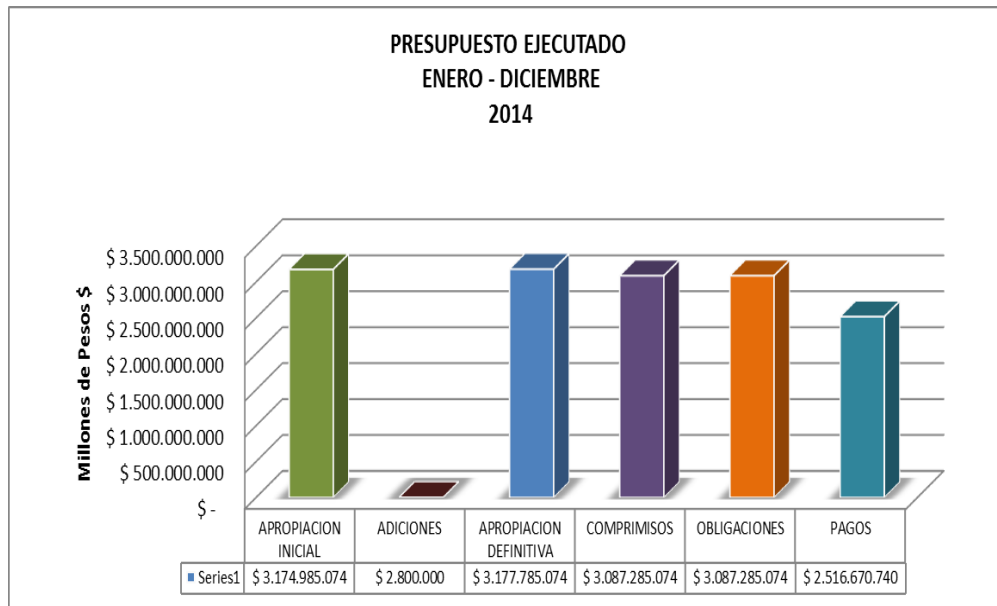
Por ello, la Contraloría Distrital de Buenaventura hace la presentación de este informe con el fin de dar a conocer los avances sobre la gestión realizada durante la vigencia 2014 concerniente a *los resultados que arrojaron las **auditorias ejecutadas, el dinero que se logró resarcir al municipio, y los convenios interadministrativos*** que se suscribieron con algunas instituciones para fortalecer y garantizar la transparencia del proceso de fiscalización en las instituciones vigiladas. Así mismo, brindar información sobre el ***ciclo de capacitaciones*** que se realizaron a nivel interno y externo del Ente Fiscal, las cuales, fueron dirigidas a los sujetos de control, puntos de control, actores sociales y al personal que labora en la Entidad.

Además, con este documento la población conocerá las gestiones adelantadas por la Contralora Distrital, Dra. Rosa Belisa Góngora García, para constituir en los líderes, funcionarios públicos, y en los jóvenes una cultura de cuidado, protección y conservación de los recursos y bienes del Estado.

PRESUPUESTO DE LA CONTRALORÍA VIGENCIA 2014

El Presupuesto General de Rentas y Recursos de Capital de La Contraloría Distrital de Buenaventura fue aprobado por el Honorable Concejo Municipal mediante Acuerdo **No. 28** del treinta (30) de Noviembre de 2013 para la vigencia Fiscal año 2014 por un valor de **\$3.174.985.074,00**.

La ejecución presupuestal de Gastos del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014 fue ejecutada así:



Concepto	Valor
Aprobación Inicial	\$3.174.985.074
Adiciones	\$2.800.000
Aprobación Definitiva	\$3.177.785.074
Compromisos	\$3.087.285.074
Obligaciones	\$3.087.285.074
Pagos	\$2.516.670.740

NOTA: no se presentaron adiciones presupuestales por parte de Administración Distrital; sin embargo se presentó una adición de \$2.800.000 correspondiente a abono de cuota de auditaje realizado por parte del Meritorio Cuerpo de Bomberos.

De los compromisos por valor de \$ 3.087.285.074 quedaron unas cuentas por pagar de \$480.114.334 a diciembre 30 de 2014. Los gastos de funcionamiento de la Contraloría, se calcularon en relación a la programación de los ingresos, lo que permitió tener un equilibrio para el manejo del Plan Anual de Caja, P.A.C.

CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA CONTRALORÍA 2012 – 2015

En el Plan Estratégico la Contraloría Distrital de Buenaventura estableció seis (6) objetivos fundamentales. Estos son la ruta a seguir durante los cuatro años de la actual administración, las cuales son:

1. Posicionar la Contraloría Distrital y mejorar la credibilidad y confiabilidad de La comunidad.
2. Promover el control ciudadano y articularlo con el control fiscal.
3. Fortalecer el Control Fiscal
4. Promover la Modernización Institucional.
5. Optimizar el Clima Laboral y Organizacional
6. Seguimiento y Evaluación

1. POSICIONAR LA CONTRALORÍA DISTRITAL Y MEJORAR LA CREDIBILIDAD Y CONFIABILIDAD DE LA COMUNIDAD.

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
1.1.	<p align="center">Mantener relaciones armónicas con todos los entes Municipales, Departamentales, Nacionales, particulares, empresas y gremios de la ciudad y hacer presencia en sus actos públicos, como con los Medios de Comunicación hablados y escritos de la ciudad.</p>			100%	<p>Para la vigencia 2014 la Contraloría Distrital de Buenaventura realizó un convenio con la Universidad Central del Valle del Cauca (UCEVA).</p>	<p>Disponer la CONTRALORÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA como sitio de práctica de los estudiantes de consultorio jurídico III y IV. 2. Establecer las condiciones y las características que regirán en la realización de prácticas de estudiantes de los 2 últimos semestres de la asignatura Consultorio Jurídico del Programa de Derecho, en desarrollo de la misión del Consultorio Jurídico. 3. Establecer el Plan de Trabajo sobre las actuaciones de los estudiantes en los procesos de responsabilidad fiscal, cobro coactivo y administrativo sancionatorio</p>
					<p>Reconocimiento dado por la Auditoría General de la República (AGR), por la participación en la convocatoria <i>Identificación, Documentación y Difusión de Buenas Prácticas de Control Fiscal</i>.</p>	<p>Con el programa la <i>Contraloría Va a Tu Barrio</i>, el Ente de Control Distrital ocupó el primer puesto en la convocatoria realizada por la Auditoría General de la República (AGR) y la Corporación Calidad para evaluar la gestión de los órganos de control.</p>
					<p>Certificación y Acreditación del Sistema Integrado de Gestión de Calidad en las Normas NTCGP-1000:2009; ISO 9001:2008.</p>	<p>Para alcanzar la certificación la entidad tuvo que implementar importantes cambios tanto en su infraestructura como en la administración de sus procesos, desde la adquisición de nuevos equipos de cómputo hasta el acondicionamiento de los espacios de la Entidad.</p>

			Elección de los Contralores Escolares y Sociales	Para la vigencia 2014 la Contraloría Distrital cuenta con 29 contralores escolares; los cuales tienen la función de apoyar al órgano de control en el proceso de seguimiento y evaluación que se le realiza a las instituciones educativas. El Proceso inició en el 2013, es decir, lleva dos años de estar funcionando.
			Foro "Manifiesto por la Transparencia de la Gestión Pública en el Distrito de Buenaventura"	En la actividad participaron un total de 168 personas. Este Foro fue un espacio de sensibilización y de intercambio de experiencias entre la comunidad, las entidades y el Órgano de Control.
			Foro de Seguridad Ciudadana	<p>Articular el Control Fiscal con la Seguridad Ciudadana: la importancia de la vigilancia de los recursos públicos para efectos de garantizar la convivencia pacífica de todos los ciudadanos.</p> <p>Este evento se llevó a cabo en la Ciudad de Cali y contó con la participación del Vicepresidente de la República, Dr. Angelino Garzón, el Ministro de Defensa, Juan Carlos Pinzón, los representantes de las Contralorías del Departamento del Valle junto a la Auditoría General de la Nación y la Escuela Superior de Administración Pública.</p>
			Foro Internacional de Innovación y Modernización de la Gerencia del Control Fiscal	Promover la modernización en la gerencia pública del control fiscal colombiano, aportar elementos innovadores y fortalecer las capacidades institucionales del sistema de control fiscal colombiano.

ORIGINAL FIRMADO

1.2.	<p>Establecer canales de comunicación efectivos y oportunos con las entidades sujetas de control.</p>	100%	<p>Se realizó convenio con la Contraloría General de Antioquia para implementar el programa de “Gestión Transparente”.</p> <p>A partir del próximo año y gracias a un convenio de cooperación con su homóloga del Departamento de Antioquia, la Contraloría Distrital de Buenaventura iniciará la implementación del software Gestión Transparente, una novedosa herramienta tecnológica que busca aplicar un control más preciso sobre los diferentes procesos de gestión de recursos públicos.</p> <p>Gestión Transparente maneja una aplicación, “que tiene que ver con el módulo de Rendición en el que los diferentes sujetos de control presentarán información detallada sobre la ejecución de los dineros a su cargo, contratación, Planes de Desarrollo y procesos judiciales, entre otros aspectos.</p> <p>Para la vigencia 2015 los auditores podrán apoyarse de esta herramienta tecnológica para llevar a cabo los procesos en las diferentes entidades que son vigiladas por la Contraloría Distrital.</p>	Mantener informada a la comunidad, los sujetos y puntos de control de las actividades que realiza la Contraloría Distrital de Buenaventura.
			Dotación de Tabletas Electrónicas a los Contralores Sociales y Escolares. A través de la donación la Contraloría Distrital pudo conseguir estos equipos tecnológicos.	Incentivar el uso de nuevas tecnologías de la información en los funcionarios de la Contraloría del Distrito de Buenaventura.

Entre otras actividades que ha desarrollado la Contraloría Distrital para posicionar a la Contraloría Distrital de Buenaventura están:

- **Contraloría Va a tu Barrio:**

Durante la vigencia 2014 se realizaron recorridos por los barrios de la Ciudad a través del Programa la Contraloría Va a tu Barrio, la cual arrojó como resultado, once barrios visitados, cinco comunas intervenidas, y un total de 226 personas atendidas de manera inmediata por el Ente de Control.

El programa la Contraloría Va a tu Barrio nace de la necesidad de realizar un control en tiempo real o concurrente a las obras de acueducto, alcantarillado, y de pavimentación que inició la Administración Distrital y que por razones de presupuesto y falta de planificación quedaron inconclusas, generando de ésta manera, problemas ambientales en los sectores intervenidos.

Por consiguiente, la Contraloría Distrital de Buenaventura realizó el lanzamiento de este Programa en el segundo trimestre del año 2013 (20 de mayo) en el que participaron los líderes comunales, contralores sociales, contralores escolares y los medios de comunicación. Y en la actualidad continúa con este proceso.

Es así como la Entidad de Control priorizó las obras que se deberían de visitar, teniendo en cuenta, los daños ocasionados en el ambiente y la salud de los habitantes. Por ello, desarrolló las visitas en los sectores donde se iniciaron obras de Alcantarillado, Acueducto y de Pavimentación, las cuales, quedaron inconclusas por dificultades presentadas debido a la Falta de Planeación de los trabajos en dichos barrios, (ver informe de Auditoría Regular con enfoque Gubernamental realizada la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventura (SAAB) y a la Función de Advertencia realizada a la SAAB por irregularidades presentadas en la contratación de las obras).

Por consiguiente, el equipo de la Contraloría estuvo en once (11) barrios: Turybay Ayala, 6 de Enero, 12 de Abril, Eucarístico, Bellavista, Cristóbal Colón, Alfonso López Pumarejo, Cascajal, Cristal, Transformación y Ciudadela Colpuertos, los cuales integran cinco (5) de las doce comunas del Distrito de Buenaventura. Entre las comunas visitadas están: 3, 7, 8, 9, y 11, para un total de 226 personas atendidas correspondientes a líderes comunales y contralores sociales.

Beneficios Visitas Realizadas:

Cabe destacar, que de las obras visitadas durante esta vigencia se logró que los contratistas de las mismas las retomaran y culminaran en el tiempo establecido en reunión con los líderes.

Entre las obras que tuvieron continuidad como cumplimiento a las actas firmadas, se encuentran:

Contrato	Objeto	Valor	Contratista	Acta de Inicio	Plazo
N° 029 - 2011	Obra de conducción renovación tubería de 16" desde el kilómetro 15 hasta (Turbay Ayala)	\$2,251,983,352	Unión temporal H&H	7 de Noviembre 2011	6 meses
N° 030 - 2011	Obras de renovación optimización Tanque la (Independencia)	\$1,217,736,326	Harry Mosquera		4 meses
N° 132399	Reposición de Pavimentación (Barrio 12 de Abril)	\$62,307,368	Sociedad de Ingeniería en Construcción Ltda.		2 meses
N° 132714	Reposición de pavimentación Anillo vial (Transformación, Ciudadela - Comuna 8)	\$302,331,063	Jhon Viveros Martínez	11 de Abril 2014	3 meses

El contrato N° 029: venia suspendido desde el 17 de Julio del 2012, gracias a la intervención de la contraloría a través de su programa la Contraloría va tu Barrio se reinició la obra el 5 de Mayo del 2014, en la actualidad está se encuentra ejecución, en acta firmada el día 7 de Mayo de 2014, se definió que para el mes de Noviembre de 2014, sería entregada y puesta en funcionamiento ante la comunidad, en oficio recibido el 12 de Agosto de parte de SAAB manifiesta que al 30 de Junio la obra tiene un avance del 81%. Según declaraciones hechas por la firma interventora IEH – GRUCON esta obra se pondría en funcionamiento en Febrero de 2015.

El contrato N° 030: venia suspendido desde el 2012, gracia a la intervención de la contraloría a través de su programa la Contraloría va tu Barrio se reinició la obra el 5 de Mayo del 2014, en la actualidad está se encuentra ejecución, en acta firmada el día 7 de Mayo de 2014, se definió que para Noviembre de 2014, sería entregada y puesta en funcionamiento ante la comunidad, en oficio recibido el 12 de Agosto de parte de SAAB manifiesta que al 30 de Junio la obra tiene un avance del 75%. En oficio recibido por IEH GRUCON S.A Interventora de la obra, en Agosto 14 de 2014 que la obra estaría en funcionamiento en Febrero del 2015

El contrato N° 132399: este contrato fue suscrito en la vigencia 2013 debido a la inconformidad que presentada por la comunidad al Ente de Control por las afectaciones que ocasiono la reposición de las redes de acueducto y alcantarillado (donde hubo que levantar la losa del pavimento) que la empresa Hidropacifico ejecuto. Con el programa la Contraloría va a tu Barrio, el Ente Fiscalizador intervino, en la cual el Secretario de Infraestructura Vial, se comprometió ante la comunidad y la Contraloría Distrital el 29 de mayo del 2013, con llevar a cabo la reposición de la losa, que en Diciembre del mismo año estaría pavimentada este sector, la contraloría ha estado haciéndole seguimiento a este compromiso al Ingeniero Secretario, en la actualidad se le entrego el anticipo al contratista en espera de maquinaria para iniciar con la ejecución de la obra.

El contrato N°132714: esta obra al inicio del proceso constructivo se manifestó por parte de la comunidad mucha inconformidad, pero gracia a la intervención de la contraloría con su programa la Contraloría va tu Barrio se pudo lograr la culminación parcial de la obra, puesto que quedo pendiente de construir algunos tramos andenes.

Cabe destacar, que al iniciar la obra el contratista se encontró con la dificultad de que algunas viviendas no tenían las acometidas domiciliarias de Acueducto y Alcantarillado, por lo cual, tuvo que invertir un recurso para realizar este trabajo, teniendo en cuenta que el contrato no contemplaba la reposición de éstas redes, por lo cual le quedo pendiente la terminación de los andenes.

Recorrido Eucarístico: En los recorridos que hizo la Contraloría con el programa la contraloría va tu Barrio se logró que en el Barrio Eucarístico se mejorara la prestación del servicio de agua potable, aumentando las horas de servicio instalando grifos en las viviendas para mitigar las perdidas.

Función de Advertencia: un beneficio cualitativo que se logró este programa es que le hizo una Función de Advertencia a la administración por que no se hacia la socialización de las obras con la comunidad, estas se vienen socializando.

La Contraloría Va a Tu Barrio genera Beneficios de Control Fiscal

Con el programa la Contraloría Va a tu Barrio, el Ente de Control ha logrado recuperar más de Mil millones de pesos.

Con la Contraloría va a tu Barrio el ente fiscalizador, obtuvo en la vigencia 2014, un beneficio de control fiscal cuantitativo por valor de *Tres Mil Ochocientos treinta y cuatro millones trescientos cincuenta y ocho mil ciento nueve pesos (\$3.834.358.109)*, correspondientes a cuatro contratos de obras de alcantarillado y pavimentación de las vigencias 2011 y 2013 que estaban inconclusas.

Estos trabajos llevaban suspendidos más de dos años y con la intervención de la Contraloría se logró, a través de actas firmadas, que los contratistas encargados de las mismas terminaran y entregarán de manera oficial a la comunidad para su disfrute y goce.

Es así como en la actualidad los moradores de los barrios Turbay Ayala, Gamboa, Independencia, 12 de Abril, y Seis de Enero, podrán disfrutar de más de 6 horas continuas de agua potable con la entrega y puesta en funcionamiento de la tubería de 16 pulgadas, y el Tanque de la Independencia.

De igual forma, para la vigencia 2013 la Contraloría logró recuperar, a través de éste programa, **\$2.417.181.423**, concernientes a obras de alcantarillado y pavimentación que venían suspendidas por más de un año.

De acuerdo a lo anterior, podemos decir que la Contraloría Va a tu Barrio resultó ser un programa efectivo para el proceso de recuperación y disminución de los '*elefantes blancos*' en la ciudad – puerto, porque en menos de un año con este proyecto se logró que obras de gran impacto para la comunidad se retomarán y entregarán a la comunidad.

Beneficios Cualitativos de la Contraloría Va a tu Barrio

Este proyecto ha generado conciencia en los sujetos de control, en la comunidad, los contratistas y las firmas interventoras, puesto que con los recorridos realizados por las obras y la revisión minuciosa de los contratos, los profesionales del ente de control evidenciaron las irregularidades que presentaban las mismas en su proceso pre-contractual y contractual, violando los requisitos establecidos por la Ley 80 de 1993, (norma que regula la contratación en las entidades públicas del país).

Es así que hoy tanto los contratistas como los interventores están actuando con más transparencia ante la comunidad, puesto que están entregando de manera periódica informe sobre el avance de las obras y de las actividades realizadas.

Además con este ejercicio se determinó un hallazgo de tipo fiscal por valor de **\$2.115.325.235**, concerniente al Contrato 044 cuyo objeto era la expansión de la red de alcantarillado de los barrios Bello Horizontes y Nuevo Amanecer, sobre el cual se cursa un proceso de Responsabilidad Fiscal.

- **Actividades de Promoción y Divulgación Realizadas:**

Cumpliendo con el propósito de mantener a la comunidad informada acerca de las actividades desarrolladas por parte de la Contraloría Distrital, en aras de vincular a la misma en los procesos que en la institución se adelanta, se logró dar

información a través de los medios de comunicación local, sobre cada una de las actividades que se llevaron a cabo durante la vigencia 2014.

Es así como la población bonaverense se informó acerca de las siguientes actividades:

1. Para el 2014 la Contraloría evaluará el Desempeño de la Administración Distrital en el Cumplimiento de las Políticas Públicas.
2. Como Muy Positivo Calificó La Contralora Distrital La Reunión Que Sostuvo Con Los Gerentes Públicos De Las Entidades Vigiladas
3. Por Los Daños Causados Al Patrimonio Las Entidades Vigiladas Deben Devolverle Al Estado \$63.172 Millones De Pesos
4. La Sociedad Portuaria Regional De Buenaventura (Sprbun) Será Sujeto De Control De La Contraloría Distrital
5. Políticas Públicas Y Planes De Desarrollo Fueron Los Temas Tratados En La Capacitación Dada A Los Sujetos De Control, Líderes Comunales Y Funcionarios De La Contraloría
6. Los Directivos Docentes Conocieron El Resultado De Las Auditorias De Cierre Fiscal Realizadas A Las Instituciones Educativas
7. Los Retos Globales Del Control Fiscal Y Sus Aportes Al Desarrollo Social Fueron Los Temas Tratados En El Tercer Congreso Internacional De Fiscalización
8. Los Estudiantes De Noveno, Décimo Y Once De Las Instituciones Educativas Oficiales Se Preparan Para Las Elecciones Del Contralor Escolar 2014
9. Los Funcionarios De La Contraloría Distrital Recibieron Capacitación Sobre Procesos De Responsabilidad Fiscal Y Auditor.
10. Los Líderes Del Distrito Recibieron Capacitación Sobre Control Social A La Administración Pública
11. La Alcaldía, Saab Y Las Instituciones Educativas Son Las Entidades Que Presentan El Mayor Número De Denuncias Ciudadanas
12. Los Funcionarios De La Dirección Operativa De Responsabilidad Fiscal Asistieron Al Seminario Taller “Derecho Disciplinario Y Control Fiscal En La Contratación Estatal”
13. “Las Inhabilidades Son Un Instrumento Eficaz Para Garantizar La Buena Marcha De La Administración”, Dijo Procurador General De La Nación
14. Las Contralorías Del País Deben Realizar Un Control Pedagógico Y No Coercitivo, Dijo Auditora General De La República
15. Los Aspirantes A La Contraloría Escolar Expusieron Sus Propuestas A La Comunidad Estudiantil

16. La Contraloría Presenta Función De Advertencia A La Alcaldía, Secretaría De Educación Y De Hacienda Por El Atraso En Las Transferencias A Las Instituciones Educativas
17. Con El Voto Electrónico La Normal Superior Juan Ladrilleros Eligió Al Contralor Escolar
18. Políticas Públicas Y Revisión De La Cuenta De La Administración Distrital Serán Los Temas Que Evaluará La Contraloría Durante El Proceso Auditor
19. “No Habrá Otro Sí Para La Empresa Hidropacifico Y La Liquidación De La Saab Debe Hacerse Luego De Un Diagnóstico”, Dijo Alcalde Bartolo Valencia Ramos
20. El Alcalde Bartolo Valencia Ramos Evaluará A Los Funcionarios De La Administración
21. “Además De La Militarización De La Ciudad, El Gobierno Nacional Enfrenta Uno De Las Retos Más Grandes Que Es El De Reducir Las Cifras De Desempleo En Buenaventura”, Dijo Contralora Distrital
22. Los Contralores Escolares Y Sociales Se Posesionaron En El Concejo Distrital De Buenaventura
23. La Contraloría Distrital Avanza En El Proceso De Certificación
24. Control Excepcional Sobre La Sociedad Portuaria Regional De Buenaventura, Exigieron Los Pensionados De La Extinta Empresa Puertos De Colombia
25. Los Contralores Sociales Servirán De Apoyo En Las Auditorías Que Viene Realizando La Contraloría Distrital
26. La Contraloría Va A Tu Barrio Estará Con Los Moradores Del Barrios Turbay Ayala
27. Para La Segunda Semana De Mayo Estarán Los Auditores Del Icontec Revisando Los Procesos De La Contraloría Distrital
28. En Noviembre De 2014 Los Moradores De Los Barrios De La Comuna 9 Podrán Disfrutar Del Servicio De Agua Potable
29. Masiva Asistencia Foro De Seguridad Ciudadana Realizado Por Las Contralorías Del Valle Y La Auditoría General De La República
30. La Videoconferencia Será La Herramienta Utilizada Por La Contraloría Distrital Para Agilizar Los Procesos Verbales De Responsabilidad Fiscal
31. La Sociedad Portuaria Regional De Buenaventura Rindió Información De Su Cuenta A La Contraloría
32. La Contraloría Distrital de Buenaventura se Posiciona en el Sexto Puesto de Ranking de Desempeño a Nivel Nacional.
33. Los 29 Contralores Escolares serán Favorecidos con Tabletas para Educar, Dijo Contralora Distrital
34. Los Contralores Sociales apoyarán las Auditorías que se Llevarán a Cabo en el Tercer Trimestre del Año 2014

35. En Agosto se conocerán las Contralorías Ganadoras de la Convocatoria '*Identificación, Documentación Y Difusión De Buenas Prácticas De Control Fiscal*' Realizada por la Auditoría General
36. Los Jefes de Control Interno de la Contraloría, Concejo y La Ese Distrital Luis Ablanque De La Plata Conocieron El Manual Técnico Del Mecí
37. Jornadas Educativas y de Sensibilización tendrán los Moradores del Barrio Cristóbal Colón para la Disposición Final de los Residuos Sólidos y la Limpieza del Caño
38. La Contralora Distrital Advierte a la Administración Distrital sobre la Posible Intervención del Ministerio de Hacienda sino ajustan sus Gastos.
39. La Contralora Distrital le Hará Seguimiento al Plan de Ajuste Fiscal que Implementará la Administración para Sanear sus Finanzas
40. Hidropacifico y la SAAB realizarán Diagnóstico del Estado de las Redes De Acueducto y Alcantarillado del Barrio Alfonso López Pumarejo
41. El Comité Regional de Moralización realizará Foro "Por La Transparencia de la Gestión Pública en el Distrito Especial de Buenaventura"
42. El Fortalecimiento al Núcleo Familiar y al Sistema Educativo fueron algunas de las Conclusiones a que se llegaron en el Foro realizado por la Comisión Regional de Moralización En La Ciudad - Puerto
43. Los Servidores Públicos de los Entes Vigilados Recibieron Capacitación Sobre La Ley 1474 De 2011.
44. La Contraloría Distrital de Buenaventura cuenta con Auditores Internos en Sistema de Gestión de Calidad
45. La Contraloría Distrital de Buenaventura Ocupó El Primer Puesto En La Convocatoria '*Identificación, Documentación Y Difusión De Buenas Prácticas De Control Fiscal*' Realizada por la AGR
46. "En Diciembre Se Entregará A La Comunidad El Pavimento De Las Carreras 49,50 Y 51 Del Barrio El Cristal", Dijo Secretario De Infraestructura Vial
47. La Contraloría Distrital inició el Ciclo de Capacitaciones con sus Funcionarios
48. La Contraloría Distrital Conmemora sus 27 Años de Servicio a la Comunidad
49. Con un Marcador de 7 A 5 terminó el Partido de Fútbol entre la Contraloría Distrital Y La Administración
50. Medidas Cautelares, Audiencias y Procesos Verbales fueron los Temas Tratados Por Los Magistrados Del Tribunal Superior De Buga
51. A Buen Ritmo Avanza el Ciclo de Capacitaciones a Los Funcionarios de la Contraloría
52. La Contraloría Distrital de Buenaventura Recibió la Acreditación y Certificación del Icontec Internacional
53. A través del Programa Gestión Transparente la Contraloría Distrital hará Seguimiento en Tiempo Real a las Actuaciones de los Sujetos de Control

54. Los Contralores Sociales y Escolares Recibieron Capacitación sobre Hacienda Pública y Contratación Estatal
55. Mapas de Riesgo e Indicadores de Gestión fueron los Temas Tratados en la Capacitación dada a los Sujetos de Control
56. En enero de 2015 las entidades Sujetos de Control realizaron la Rendición de su Cuenta Por El Programa Gestión Transparente

Estos 56 temas fueron suministrados a los 64 periodistas de 20 Noticieros, Magazines y Programas de Opinión de la localidad, que se emiten diariamente en Radio, Televisión y Prensa.

De los anteriores temas, fueron objeto de Rueda de Prensa

- Informe de Gestión Vigencia 2013 (Concejo Distrital – Febrero 2014)
- Posicionamiento de la Contraloría Distrital (23 de Julio de 2014)
- Visita Barrios de la Ciudad (Contraloría a tu barrio)
- Proceso de Certificación de la Contraloría.
- Elección de los Contralores Escolares (Marzo 15 2014)
- Posesión de los Contralores Escolares
- Informe de Gestión Primer Semestre de 2014 (Julio 23 de 2014)
- Foro Comité de Moralización (3 Septiembre de 2014)

Igualmente, el periódico EL PAIS publicó en la sección Valle del Cauca, cuatro (4) notas concernientes a la Contraloría, las cuales, se titularon así:

- Contraloría descubre grave detrimento patrimonial en Buenaventura (Enero 24 de 2014)
- Contraloría encuentra más pérdidas en erario de Buenaventura (Febrero 23 de 2014). Esta nota tiene que ver con las denuncias ciudadanas.
- Contraloría evaluará atrasos en obras de acueducto de Buenaventura (Mayo 7 de 2014)
- Finanzas de Buenaventura sigue en crisis, según la Contraloría Distrital (Julio 25 de 2014)
- Reconocen Labor de Veeduría de la Contraloría (Septiembre 23 de 2014)
- Continua Polémica por crisis económica del Puerto de Buenaventura
- Riesgo la Categoría Primera del Distrito.

Así mismo, en el programa 100% Pacifico que se emite los domingos a las 1:30 p.m. por el Canal Uno el acto de Acreditación y Certificación de la Contraloría Distrital (30 de Noviembre de 2014).

Para la Función de Advertencia que le hizo la Contraloría a la Administración Distrital y para la Presentación del Informe de Gestión del Primer Semestre del año 2014 se hizo transmisión en directo por la Emisora Voces del Pacifico (23 de julio de 2014).

De igual forma estos temas fueron publicados a través de la Página Web de la Contraloría Distrital, www.contraloriadebuenaventura.gov.co. Así como también se contó con la divulgación y publicación de las noticias de impacto a través del periódico virtual de la Auditoría General de la República – “Control Fiscal en Red”.

2. PROMOVER EL CONTROL CIUDADANO Y ARTICULARLO CON EL CONTROL FISCAL

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
2.1.	Formular programas de capacitación a ciudadanos y organizaciones civiles para que la ciudadanía participe en el control y vigilancia de la gestión fiscal y sea parte activa en el mejoramiento de la gestión pública.	x		100%	Se programó un ciclo de capacitaciones que fueron dirigidas a los actores sociales. En total se capacitaron 355 líderes. Entre los temas que se trataron están:	Formar y Educar a la comunidad sobre los procesos que se adelantan en la Contraloría Distrital de Buenaventura
					Seminario Fortalecimiento de Control Fiscal	Formar y Educar a la comunidad sobre: Contratación Estatal; Hacienda Pública Y Presupuesto.; Fundamentos De Control Fiscal; Medidas Contra La Corrupción; y Cierre Fiscal
					Plan de Desarrollo y Políticas Públicas	Dar información a los actores de ¿cómo? podría participar en la formulación, elaboración e implementación de estos planes en su ciudad.
					Control Fiscal Participativo	Hacer participe a la comunidad de los procesos de Control Fiscal que desarrolla la Contraloría de Buenaventura.

				Actualización del Modelo Estándar de Control Interno 1000.2014	Brindar las herramientas teórico – prácticas a las entidades sujetos de control sobre el nuevo modelo de Control Interno
2.2.	Optimizar el Proceso de Participación Ciudadana con miras a obtener apoyo comunitario en procesos de verificación, sostenibilidad y resguardo de los recursos naturales, culturales y fiscales del Municipio.	x	100%	<p>Las Auditorías programadas por la Contraloría Distrital de Buenaventura para la vigencia 2014 fueron socializadas a los Contralores Sociales que egresaron de la Ente Fiscal. Estos a su vez, realizaron veedurías a las mismas con el apoyo y acompañamiento de funcionarios de la Institución.</p> <p>Se recibieron: 23 quejas</p> <p>En trámite: 1</p> <p>Traslado por Competencia: 3</p> <p>Quejas con trámite directo o cerradas: 22</p> <p>Quejas con Traslado a Resp. Fiscal: 2</p> <p>Quejas con Traslado Hallazgos a Procuraduría y Fiscalía: 4</p> <p>Quejas Resueltas: 22</p>	<p>Con el fin de hacer partícipe a la comunidad de los procesos que adelanta la Contraloría Distrital de Buenaventura para constituir en la misma una cultura de transparencia, honestidad y rectitud en la gestión del proceso fiscal.</p> <p>Generar Sentido de Pertenencia de la Comunidad hacía los recursos y bienes del Estado. Constituir una cultura de cuidado, protección y conservación, es decir, eliminar de sus mentes: "Que lo que no nos cuesta hagámoslo fiesta"</p>

CONDUCTAS CON MAYOR INCIDENCIA DENUNCIADAS

No. de Quejas	CONDUCTA
5	Mal manejo de los Recursos
6	Incumplimiento en Contratos de Obra
10	No cancelación de Contratos
2	Mala Administración por parte de Servidores

	Públicos
--	----------

ENTIDADES CON MAYOR INCIDENCIA EN DENUNCIAS CIUDADANAS

No. De Quejas	Entidad	Tipo de Denuncia
4	Instituciones Educativas	Mal Manejo de los Recursos
14	Alcaldía Distrital	Mala Administración/No cancelación de Contratos
4	SAAB	Incumplimiento de Contratos
1	Hospital Luis Ablanque de la Plata	Mal Manejo de los Recursos

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
2.3.	Pautas publicitarias escritas, radiales y audiovisuales con mensajes que detallen los momentos del uso inadecuado de los recursos y bienes públicos				Se emitieron siete (20) Controles de Advertencia concernientes a:	Un Control de Advertencia, son facultades otorgadas por la Constitución y la Ley al Contralor para proferir Advertencias al Sujeto de Control, con el objetivo de prevenir a las Administraciones de los Graves Riesgos que comprometen u amenacen el Patrimonio Público, Salud Pública y vulneren los derechos de los ciudadanos.
					Control de Advertencia a la Personería	Pago de Impuesto en la Retención en la fuente
					Tránsito	Disminución de Rentas por Cobrar, Prescripción de Cartera x conceptos de multas y elaboración de comparendos por parte de los Agentes de Tránsito sin tener vínculo laboral.

			SAAB	Riesgo Financiero de la SAAB S.A. E.S.P. y sobre Tasa Retributiva
			Hospital Luis Ablanque De La Plata Ese	Sobre el Archivo de la ESE; y Contratación sin cumplimiento de requisitos de perfeccionamiento
			Meritorio Cuerpo De Bomberos	Contrato y/o Convenio para la prestación del servicio de Bomberos
			Institución Educativa Néstor Urbano Tenorio	Ejecución de las Obras Vigencia 2012 Inst. Educativa Néstor Urbano Tenorio.
			Alcaldía Distrital	<ul style="list-style-type: none"> • Transferencias de la Sobretasa Bomberil • Recursos Sistema General de Participación Educación • Socialización de Obras • Rendición y Revisión de la Cuenta • Carboneras • Erosión Costera Corregimiento la Barra • Comparendo Ambiental • Contratos sin póliza de responsabilidad y de cumplimiento y suspensión injustificada de la Obra. (Construcción de la Biblioteca Pública para los niños del Distrito en compañía con la embajada del Japón.) • Reglamentación y controles para el recaudo de las sobretasas Pro Adulto Mayor, Deportes y Cultura. • Propiedad Planta y Equipo y Bienes de Beneficio y Uso Publico • Solicitud de Autorización Vigencias Futuras • Déficit Fiscal

3. FORTALECER EL CONTROL FISCAL

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
3.1.	Fortalecer la calidad de los análisis Económicos Fiscales y de Medio Ambiente				Se elaboraron dos (2) Informes Macro de: 1. Evaluación al Comportamiento Fiscal del Municipio de Buenaventura. 2. Registro de la Deuda Pública. 3. Situación de las Finanzas Públicas. 4. Balance General de todas las entidades Sujeto de Control. 5. Evaluación de los Recursos Naturales. 6. Evaluación del Marco Fiscal de Mediano Plazo. Cabe destacar, que estos informes están establecido por la Norma y se deben elaborar de acuerdo a la Ley.	Verificar el Estado de las Finanzas del Distrito de Buenaventura y la viabilidad de las mismas.
3.2.	Mejorar la eficacia, con actuaciones que impliquen beneficio de control fiscal	x		100%	Para la vigencia 2014 la Contraloría Distrital de Buenaventura a través de la Dirección Operativa de Control Fiscal, programó en el Plan General de Auditoría (21) auditorías, de las cuales (7) de Modalidad Regular y (7) de Modalidad Especial, y (7) de Cierre Fiscal, ejecutando el 100% de las auditorías programadas; así mismo se realizaron (2) Auditoría Express. Se le hizo Auditoría a las siguientes instituciones: <ol style="list-style-type: none"> 1. Alcaldía Distrital: Dirección de Administración y Gestión Financiera, Dirección de Recursos Humanos, Oficina Jurídica, Control Interno, Planeación, TIC's. 2. Hospital San Agustín de Puerto Merizalde. 3. Hospital Luis Ablanque de la Plata. 4. Políticas Públicas – Alcaldía Distrital 5. SAAB 6. Terminal de Transporte 	<p style="text-align: center;">Obtener Beneficio de Control Fiscal.</p> <p style="text-align: center;">BENEFICIO CUANTITATIVO</p> <p>Proceso Auditor – Alcaldía Distrital de Buenaventura Plan de Desarrollo 2012 – 2015 Políticas Públicas: La Entidad mediante Resolución No. 0325-001-2014 de Junio 3 de 2014, ordena el traslado de los recursos de la cuentas de funcionamiento a la de Fondo de Seguridad Territorial por valor de \$699.000.000.</p> <p>Esto se dio gracias a la observación realizada por el equipo auditor a la Administración Distrital porque el Ente Territorial realizó transferencias de los recursos del Fondo de Seguridad Territorial por valor de \$699.000.000 a cuentas de Gastos de Funcionamiento</p> <p style="text-align: center;">BENEFICIO CUALITATIVO</p> <p>Función de Advertencia – Alcaldía Distrital y Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntario: A raíz de los procesos de auditoría practicados al Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntarios del Distrito de Buenaventura, se verifico que desde el 2004, entre esta entidad y la Administración Distrital de</p>

				<ol style="list-style-type: none"> 7. Cuerpo de Bomberos Voluntarios 8. Personería Distrital 9. Fondo Rotativo de Tránsito 10. Instituciones Educativas 11. Control a la Contratación 12. Cierre Fiscales a siete (7) Sujetos de Control. 	<p>Buenaventura <u>no existía Convenio para la Prestación del Servicio</u> por parte de esta entidad, por lo cual se expidió Función de Advertencia informando esta falencia.</p> <p>La Alcaldía Distrital de Buenaventura y el Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntario de Buenaventura, para dar solución a la irregularidad que se venía presentando desde el 2004, <u>firmaron convenio para la prestación del servicio</u>, el cual le permite amparar los recursos que son transferidos a Bombero por parte del Distrito de Buenaventura.</p> <p>Proceso Auditor – Alcaldía Distrital de Buenaventura Plan de Desarrollo 2012 – 2015 Políticas Públicas: En el Informe Definitivo se estableció un Hallazgo de tipo Administrativo donde la Administración Distrital no ha conformado el Comité de Orden Territorial.</p> <p>La Alcaldía Distrital de Buenaventura para dar solución a la falta de Comité de Orden Territorial expidió Decreto 0272 de 2014.</p> <p>Proceso Auditor – Alcaldía Distrital de Buenaventura vigencia 2013: En desarrollo de la Auditoria Regular practicada a la Alcaldía Distrital de Buenaventura, se verificaron contratos de obra a los cuales no se les había cancelado el anticipo, como también se evidenciaron obras que estaban paralizadas, por falta de pago de actas parciales.</p> <p>En el proceso auditor se logró que se cancelaron algunos anticipos a los contratos de obra y se diera reinicio de las obras que estaban suspendidas.</p>
		x	100%	<p>Se ejecutó un ciclo de capacitaciones dirigidas a los sujetos de control y puntos de control vigilados por la Contraloría Distrital. En total se capacitaron 277 funcionarios. Entre los temas que se manejaron están:</p> <p>Actualización del Modelo Estándar de Control Interno</p> <p>Cierre Fiscal</p> <p>Rendición Electrónica de Cuentas</p> <p>Seminario Fortalecimiento de la Gestión Fiscal</p>	<p>Brindar información Pertinente y Reeducar a los Sujetos de Control y Puntos de Control con el fin de que estos garanticen el adecuado manejo de los Recursos Públicos que se perciben sobre la base de ¿Cómo priorizar y satisfacer, con recursos escasos, los bienes y servicios de interés colectivo?</p>

			Inducción - Reinducción	
			Plan de Desarrollo – Políticas Públicas	
			Hacienda Pública	

CAPACITACIONES VIGENCIA 2014

Dando cumplimiento al objetivo de “Promover el control ciudadano y articularlo con el Control Fiscal”, establecido en el Plan Estratégico de la Entidad, la Contraloría Distrital de Buenaventura ha venido desarrollando una serie de capacitaciones externas con el fin de incursionar en la población una cultura de ***Cuidado, Protección y Buen Manejo de los Recursos del Estado*** en la ciudadanía.

Con estos espacios de formación la Contraloría tiene como propósito formar tanto a los servidores públicos como a los actores sociales en el manejo racional de los recursos públicos y a su vez hacerlos conocedores y, participes de los procesos y de las decisiones que se toman al interior del órgano de control.

En este sentido, para el año 2014 la Contraloría Distrital ha desarrollado una serie de capacitaciones dirigidas a dos grupos poblacionales que son:

- **Sujetos de Control:** con estas capacitaciones se pretende orientar a los funcionarios que manejan recursos públicos, hacia el buen uso de los mismos, generando de ésta manera una cultura de cuidado y protección de los bienes del Estado.
- **Comunidad:** estos espacios de formación tienen como objetivo brindar herramientas académicas a los integrantes de las organizaciones civiles constituidas en la ciudad, con el fin de que realicen un ejercicio de veeduría que contribuya de manera eficiente a la vigilancia del erario público, en concordancia con la misión del ente de control.

A continuación se relacionan las capacitaciones que ha dio el Órgano de Control durante en la vigencia 2014:

No.	TEMA	POBLACIÓN	No. DE PERSONAS CAPACITADAS
1	Rendición Electrónica de la Cuenta	Sujetos de Control	24
2	Seminario Fortalecimiento de Control Fiscal	Contralores Sociales, Juntas de Acción Comunal y Administradoras Locales	44
3	Seminario Fortalecimiento de Control Fiscal	Estudiantes, Docentes y Directivos Docentes	218
4	<i>Actualización del Modelo Estándar de Control Interno 1000.2014</i>	Sujetos de Control	40
5	Inducción y Re-inducción	Sujetos de Control y funcionarios de la Contraloría	60
6	Plan de Desarrollo y Políticas Públicas	Sujetos de Control, Contralores Sociales y Funcionarios de la Contraloría	52
7	Responsabilidad Social de la Función Pública- Gestión Pública y su Desarrollo Territorial	Contralores Escolares, Contralores Sociales	40
8	Simulación Audiencia, Medidas Cautelares, Procesos Verbales y Oralidad	Sujetos de Control, Funcionarios Contraloría	44
9	Ley 1474 de 2011	Sujetos de Control, Funcionarios Contraloría	32
10	Plan de Mejoramiento	Sujetos de Control	25
11	Seminario Fortalecimiento de la Gestión Fiscal	Contralores Sociales y Escolares	53

TOTAL CAPACITACIONES VIGENCIA 2014: 11

TOTAL PERSONAS CAPACITADAS: 632

TOTAL SUJETOS DE CONTROL: 277

TOTAL CONTRALORES SOCIALES, ESCOLARES Y COMUNIDAD EN GENERAL CAPACITADA: 355

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
3.3.	Estructuración y ejecución de un buen Plan General de Auditoria				Para la vigencia 2014 la Contraloría Distrital de Buenaventura a través de la Dirección Operativa de Control Fiscal, programó en el Plan General de Auditoria (21) auditorías, de las cuales (7) de Modalidad Regular y (7) de Modalidad Especial, y (7) de Cierre Fiscal, ejecutando el 100% de las auditorías programadas; así mismo se realizaron (2) Auditoria Express.	Revisar el proceso de Contratación, las Finanzas, el Presupuesto, las quejas y denuncias.
					AUDITORÍAS ESPECIALES DE CIERRE FISCAL	Evaluar el cierre fiscal de la vigencia 2013, analizando de los ingresos , gastos, las cuentas por pagar , las reservas, las vigencias futuras y conceptuar sobre el resultado fiscal y el estado del tesoro
					1. Sociedad de Acueducto y Alcantarillado (SAAB)	Validar los cierres fiscales y reserva de caja de estos sujetos de control.
					2. Hospital Luis Ablanque de la Plata.	
					3. Concejo Distrital	
					4. Bomberos Voluntarios de Buenaventura.	
					5. Fondo Rotatorio de Tránsito.	
					6. Terminal de Transporte	
					7. Personería Distrital	
					AUDITORÍAS CON ENFOQUE INTEGRAL	
					1. Administración Central	Evaluar el Plan de Desarrollo, Contratación, Deuda Pública, Área Financiera, Inversiones, Rentas.
					2. Hospital San Agustín de Puerto Merizalde	Realizar evaluación Financiera , de Gestión y de resultado , emitiendo dictamen de los estados contable y concepto de la Gestión Fiscal , feneciendo o no la Cuenta
					3. Hospital Luis Ablanque de la Plata	Realizar evaluación Financiera , de Gestión y de resultado , emitiendo dictamen de los estados contable y concepto de la Gestión Fiscal , feneciendo o no la Cuenta
4. Sociedad de Acueducto y Alcantarillado (SAAB)	Realizar evaluación Financiera , de Gestión y de resultado , emitiendo dictamen de los estados contable y concepto de la Gestión Fiscal , feneciendo o no la Cuenta					

			5. Terminal de Transporte de Buenaventura.	Verificar y evaluar la Gestión de Terminal de Transporte de Buenaventura I , la Revisión de la Cuenta, teniendo en cuenta la legalidad en el cumplimiento normativo interno y externo correspondiente a la vigencia 2013
			6. Políticas Públicas - Alcaldía	Evaluar y Verificar la Gestión y resultado y el impacto del plan de desarrollo y las políticas publicas
			7. Cuerpo de Bomberos	Realizar evaluación Financiera , de Gestión y de resultado , emitiendo dictamen de los estados contable y concepto de la Gestión Fiscal , feneciendo o no la Cuenta
			8. Instituciones Educativas	Verificar y evaluar el cierre fiscal de la vigencia 2013, teniendo en cuenta el comportamiento de los Ingresos y los gastos, las cuentas por pagar, las reservas , las vigencias futuras y conceptuar sobre el resultado fiscal y el estado del tesoro
			9. Control a la Contratación	Verificar y evaluarla Gestión y Resultado de la contratación del primer semestre del 2014 y los contratos en ejecución de las vigencias anteriores
			10. Personería Distrital	Realizar evaluación Financiera , de Gestión y de resultado , emitiendo dictamen de los estados contable y concepto de la Gestión Fiscal , feneciendo o no la Cuenta
			11. Fondo Rotatorio de Tránsito y Transporte	Verificar y evaluar la Gestión Fondo Rotatorio de Transito y Transporte , la Revisión de la Cuenta, teniendo en cuenta la legalidad en el cumplimiento normativo interno y externo correspondiente a la
			AUDITORÍAS EXPRESS	Se desarrolla mediante un procedimiento abreviado en las fases del proceso auditor y permite atender situaciones coyunturales que por su importancia o impacto requieren de evaluación inmediata y celeridad para entregar resultados oportunos traducidos en conceptos.
			Dirección Financiera - Alcaldía	<i>Irregularidades en Transferencia de Recursos a organismos de control</i>
			Dirección Financiera - Alcaldía	<i>Retraso en Pago de Salarios, Seguridad Social y Contratos de Prestación de Servicio</i>

RESULTADO AUDITORIAS

El informe resalta el hallazgo de 173 procesos administrativos, 74 de carácter disciplinario, 18 sancionatorios, 0 penales y 38 fiscales.

ENTIDAD AUDITADA	Administrativos	Disciplinarios	Penales	Sancionatorio	Fiscales	VALOR
<i>Cierres Fiscales (7)</i>	38	17	0	3	7	\$6.889.558.642
Alcaldía Distrital Dirección de Administración y Gestión Financiera, Dirección de Recursos Humanos, Oficina Jurídica, Control Interno, Planeación, TIC's.	26	16	0	1	0	
ESE Hospital San Agustín	11	4	0	1	1	\$75.610.112
ESE Hospital Luis Ablanque de Plata	16	2	0	0	2	\$157.487.403
Políticas Públicas – Alcaldía	7	0	0	0	0	
Sociedad de Acueducto y Alcantarillado	15	8	0	6	1	\$691.233.535
Sociedad Acueducto y Hidropacífico	2	2	0	0	2	\$10.466.837.450
Terminal de Transporte	5	0	0	1	0	
Cuerpo de Bomberos	6	1	0	1	1	\$14.739.561
Personería Distrital	26	20	0	3	11	\$79.499.866
Fondo Rotativo de Tránsito	11	4	0	0	4	\$18.509.173
Instituciones Educativas Urbanas y Rurales: <i>Néstor Urbano Tenorio, Liceo del Pacífico, República de Venezuela y Las Américas,</i>	20	17	0	3	8	\$155.015.729
Control a la Contratación	28	25		2	8	\$2.003.789.825
Express a Transferencias	0	0	0	0	0	
Express a Pagos de Seguridad Social	5	1	0	0	2	\$37.663.269.370
TOTALES	173	74	0	18	38	\$58.215.550.666

El balance de las acciones ejecutadas en la vigencia 2014 dejó como resultado 38 hallazgos fiscales por valor de **CINCUENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS QUINCE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA MIL SEISCIENTOS SESENTA Y SEIS PESOS (\$58.215.550.666)**. Esta cifra corresponde a las 21 auditorías que fueron realizadas durante esta vigencia, las cuales se ejecutaron en un 100%.

Dentro de los hallazgos fiscales, las empresas que presentaron mayores irregularidades en el manejo de sus recursos fueron:

- Hospital Luis Ablanque de la Plata (ESE) por un valor cercano a los **\$157.487.403**
- Hospital San Agustín de Puerto de Merizalde **\$75.610.112**
- Sociedad de Acueducto y Alcantarillado **\$691.233.535**
- Sociedad de Acueducto e Hidropacífico **\$10.466.837.450**
- Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntarios con **\$14.739.561**
- Personería Distrital **\$79.499.866**
- Fondo Rotativo de Tránsito **\$18.509.173**
- Instituciones Educativas Urbanas (4) **\$155.015.729**
- Alcaldía - Control a la Contratación **\$2.003.789.825**; y
- Express a pagos de seguridad social **\$37.663.269.370**

DETRIMENTO PATRIMONIAL

ENTE DE CONTROL	Hallazgos Fiscales	VALOR DETRIMENTO PATRIMONIAL
Cierres Fiscales	7	\$ 6.889.558.642
Alcaldía Distrital de Buenaventura (Contratación)	8	\$ 2.003'789.825
Auditoría Express Alcaldía	2	\$ 37.663.269.370
Sociedad de Acueducto y Alcantarillado – Hidropacífico	2	\$10.466'837.450
Sociedad de Acueducto y Alcantarillado	1	\$ 691.233.535
Personería Distrital	11	\$ 79'499.866
Hospital Luis Ablanque de la Plata	2	\$ 157'487.403

Hospital San Agustín	1	\$ 75'610.112
Tránsito y Transporte	4	\$ 18'509.173
Bomberos	1	\$ 14'739.561
Instituciones Educativas Urbanas		\$ 155'015.729
I.E. Las Américas	3	\$ 52'516.679
I.E. República de Venezuela	1	\$ 48'386.000
I.E. Liceo del Pacífico	1	\$ 27'650.150
I.E. Néstor Urbano Tenorio	3	\$ 26'462.900
TOTAL DETRIMENTO PATRIMONIAL		\$58.215.550.666

ANALISIS AUDITORIAS VIGENCIAS 2014

AUDITORIA ESPECIAL DE CIERRE FISCAL:

N°	ENTES Y PUNTOS DE CONTROL	VIGENCIA AUDITADA	HALLAZGOS					VALOR DETRIMENTO \$
			ADM	DISC	PENAL	SANC	FISCAL	
1	PERSONERÍA	2013	8	8	0	1	4	40.760.506,00
2	HOSPITAL LUÍS ABLANQUE DE LA PLATA	2013	10	1	0	0	1	14.137.409,00
3	TERMINAL DE TRANSPORTE DE BUENAVENTURA	2013	7	2	0	1	0	-
4	MERITORIO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIO	2013	5	1	0	0	1	18.216.563,00
5	SOCIEDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	2013	8	6	0	1	1	6.816.444.164,00
6	CONCEJO DISTRITAL DE BUENAVENTURA	2013	0	0	0	0	0	-
7	FONDO ROTATORIO DE TRANSITO	2013	5	0	0	0	0	-
TOTAL		2013	43	18	0	3	7	6.889.558.642

Como resultado de la auditoría de cierre fiscal se evidenció un total de 43 hallazgos administrativos, 18 disciplinarios, 0 penales, 3 sancionatorios, y 7 fiscales por \$6.889.558.642

Hospital Luis Ablanque de la Plata:

Los Ingresos del Hospital Luis Ablanque de la Plata de Buenaventura, fueron por **\$26.843.129.014** y sus gastos por **\$29.731.924.309**, observándose que la Entidad ejecutó sus gastos por encima de sus ingresos, generado un resultado fiscal negativo de **\$2.888.795.290**, hecho que demuestra la mala utilización de los procedimientos presupuestales y falta de planeación.

Este Resultado Fiscal Negativo de \$2.888.795.290 al compararlo con el resultado presentado en la vigencia anterior (2012) de \$4.431.767.582, muestra un decrecimiento de \$1.542.972.292.

Terminal de Transportes

La Entidad ejecutó sus Gastos por encima de sus Ingresos generando un Resultado Fiscal Negativo de **\$330.131.999**, esto hace referencia al mal aprovechamiento de los recursos del Estado.

Sociedad de Acueducto y Alcantarillado

La Sociedad de Acueducto y Alcantarillado para la vigencia fiscal 2013 tuvo unos Ingresos correspondientes a Inversión por valor de \$29.504.916.072 mcte frente a unos Gastos de \$5.018.101.849 mcte, presentando un Superávit por valor de **\$24.486.814.223 mcte**; y por Funcionamiento percibió unos ingresos por \$509.320.000 frente a unos gastos por \$509.320.000 y Embargos por \$454.320.000, presentando un Déficit por valor de \$454.320.000 de debido a que la entidad comprometió recursos sin tener los ingresos necesarios, a

Meritorio Cuerpo de Bomberos

El Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Buenaventura para la Vigencia 2013 obtuvo Ingresos de \$2.244.583.080, valor que es menor al de los Gastos que se registraron en \$2.507.273.867, generando un Resultado Fiscal Negativo de **\$262.690.787** producto de contraer Obligaciones sin antes valorar los Recursos disponibles.

Personería Distrital

La Personería Distrital de Buenaventura para la vigencia 2013, obtuvo ingresos por valor \$1.092.038.646.94 y ejecuto gastos por valor \$ 1.672.280.118 se evidencia que la entidad efectuó gastos superior a sus ingresos, generando un resultado fiscal negativo de \$ 580.241.471.06.;

Observando el resultado fiscal de \$580.241.471.06 se puede deducir que el valor de las obligaciones (Cuentas por Pagar \$582.474.732) que cerraron la vigencia fiscal 2013 ocasionó un resultado negativo, porque la entidad comprometió los recursos de la adición sin contar con los dineros en Caja, incumpliendo con lo establecido en el Decreto 111 de 1996.

Tránsito y Transporte

La entidad en la Vigencia 2013, obtuvo Ingresos por \$5.887.651.886 m/cte., unos gastos por \$7.439.565.543 m/cte., presentando un resultado Fiscal negativo de \$1.551.913.657 m/cte., evidenciando que la entidad realizo gastos por encima de los ingresos, es decir que se comprometieron gastos sin la suficiente disponibilidad de caja.

Concejo Distrital

El Concejo Distrital de Buenaventura durante la vigencia 2013, tuvo un Resultado Fiscal de \$-152.061.577,69 menos \$2.589.553,49 correspondiente a reembolso por concepto de incapacidades pagadas a algunos Funcionarios da un Resultado Fiscal Real de \$-149.472.024,20, este resultado se debe a que constituyeron Cuentas por pagar por valor de \$160.169.381,50. Discriminadas de la siguiente manera:

- Servicios Personales Asociados a Nomina \$19.856.923
- Servicios Personales indirectos \$139.822.386
- Gastos Generales \$490.072,20

Estas cuentas por pagar aumentaron las obligaciones de la Entidad generando un total de Gastos mayor al recaudo en efectivo.

AUDITORIAS DE ENFOQUE INTEGRAL

AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL (AGEI) ESPECIAL POLITICAS PÚBLICAS

En esta vigencia se realizó evaluación y seguimiento a la Política Publica de Seguridad Ciudadana y al Programa de Alimentación Escolar, observando que:

- ✓ La Administración Distrital no realice seguimiento y evaluación de política pública de Seguridad Ciudadana, no haya hecho hasta el momento ninguna modificación en las actividades establecidas .El incremento de hechos delictivos debe prender alarmas para los dirigentes del Distrito, y aun así, esto no se ve reflejado en el plan de Desarrollo 2012- 201, así mismo se evidencio la deficiente uso que se le den a los recursos destinados para ejecutar programas

de Seguridad.

- ✓ El programa de alimentación escolar, las características de la población infantil radicada en el Distrito de Buenaventura requieren de la implementación de una política pública de alimentación Escolar que responda a las necesidades específicas de esta población. De esta manera al momento de hacer seguimiento, encontraremos un resultado real y la connotación exacta del impacto que se esté generando en la ejecución del Programa de Alimentación Escolar. La disminución de la Deserción Escolar, el incremento de los estudiantes con altas calificaciones y de manera indirecta, ocupar puestos más significativos en las pruebas presentadas ante el ICES serian claros indicadores de los efectos que puede generar el PAE.

AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL (AGEI) ESPECIAL A LA CONTRACTACION ALCALDIA DISTRITAL

En la evaluación realizada se evidenciaron las siguientes deficiencias:

- Inadecuada Planeación en los estudios previos para satisfacer a la comunidad y la necesidad de contratar.
- Indebida supervisión e interventoría.
- Falta de pago de anticipo
- Falta de pago de actas parciales
- Incumplimiento al plan de desarrollo
- Falta de Actas de Inicio
- Falta de asignación de Interventoría
- Falta de informes de interventorías
- Deficiencias en las pólizas- desactualizadas
- Publicación extemporánea en el secop
- Interventores de obra sin contratos
- Falta de control y seguimiento a los Contratos.
- No constitución de vigencia futura.
- Obras en abandono total
- Obras suspendidas
- Obras sin iniciar
- Obras inconclusas
- Sobrecostos en precios de contratación

- Indebida gestión contractual
- Violación a los principios de Planeación, economía y responsabilidad.
- Comunidad insatisfecha.
- Constitución de Reservas Presupuestales por el 50% del valor total del Contrato.

La Administración Distrital para la vigencia 2013, suscribió Contratos de Obras al final de la vigencia con una Duración de noventa (90) días, cuya ejecución sobrepasaba a la vigencia, sin que se evidenciara el cumplimiento de lo establecido en la Norma presupuestales que establece que la asunción de compromisos con cargo a vigencias posteriores a la que se suscribe un contrato requieren autorización, en razón de que se está afectando la estimación de gastos de presupuestos futuros.

AUDITORÍAS REGULARES

REGULAR ALCALDÍA DISTRITAL

Las cuatro últimas Auditorías realizadas a la Administración Distrital de Buenaventura, han generado un pronunciamiento de **No Fenecimiento** de la cuenta, debido a que el resultado de las evaluaciones a los controles de Gestión, Resultados y Financieros, por parte de la Contraloría Distrital, no fueron favorables.

Las cifras reportadas en los Estados Financieros en últimos cuatro años, no reflejan razonablemente la situación financiera de la entidad, situación que genera incertidumbre; con llevando a que la Opinión de los mismos, por parte de Contraloría Distrital se realice con **Abstención** de opinión o **Negativa**.

No se evidencio la formulación e implementación de manuales procedimientos, en cada una de las dependencias con el fin de establecer controles que contribuyan a minimizar los riesgos inherentes en cada proceso, así mismo que la oficina de control interno realice seguimientos permanentes en los proceso Contractuales, Financiero y Presupuestal, esto con el apoyo de la oficina de Control Interno Disciplinario.

Las demandas judiciales, continúan siendo un riesgo alto para la entidad, por lo tanto es importante mejorar la defensa de los procesos judiciales que ponen en riesgo las finanzas del Distrito.

Así mismo, se observa deficiencias en el manejo y reporte de la información, situación que se evidencia en la falta de coordinación entre las diferentes unidades y/o dependencias administrativas, lo cual con lleva al reporte de información errada, que afecta de manera directa el buen manejo de las finanzas del Distrito.

REGULAR ESE HOSPITAL SAN AGUSTIN

La ESE San Agustín posee Equilibrio Económico producto de los Ingresos por Prestación de Servicios de Salud del Régimen Subsidiado, y de los Convenios Interadministrativos que celebra con el Distrito de Buenaventura para la Población Pobre, que le permite cumplir con sus gastos de Funcionamiento.

La Entidad está Gestionando nuevas alternativas realizando acercamientos con las EPS Contributivas (Magisterio, S.O.S.),

La ESE Hospital de San Agustín de Puerto Merizalde presenta Resultado Fiscal Negativo en la vigencia 2012 y 2013, evidenciando que la Entidad está realizando Gastos sin tener los ingresos correspondiente, producto de la demora en los pagos por parte de la Administración Distrital.

En el proceso de Auditoria a la vigencia 2012 y 2013, se evidencio mejoras en el proceso Contable mediante la implementación de un Software de Contabilidad el cual permite el registro de las transacciones y hechos económicos.

REGULAR ESE HOSPITAL LUIS ABLANQUE DE LA PLATA

Se evidencio diferencia en la información de la ejecución de ingresos reportada en la Rendición de Cuentas por la ESE Hospital Luis Ablanque de la Plata y la información de Tesorería

Los Estados Financieros de la Entidad presentan sobreestimación en la Cuenta del Activo.

El Dictamen a los Estados Financieros comprendido entre las tres (03) últimas Vigencias fiscales fue Adverso o Negativo, debido a que no reflejó razonablemente la realidad económica de la empresa.

REGULAR SOCIEDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO S.A EPS -SAAB

En la evaluación realizada se evidenciaron las siguientes deficiencias

No presentación de información Controversias Judiciales, Planeación y financiera, ocasionando obstaculización en el desarrollo de la auditoría.

No rendición de la cuenta anual

Inexistencia de Manual de Procedimientos

Deficiencia en el Sistema de Información CGDATA

Incumplimiento Plan de Mejoramiento de la vigencia 2012

Deficiencia en el Control Interno y Control Interno Contable por la falta de elementos para la evaluación del Control Interno de las Operaciones y procesos contables financieros.

Estados Contables no Certificados incumpliendo Decreto 2649 de 1993

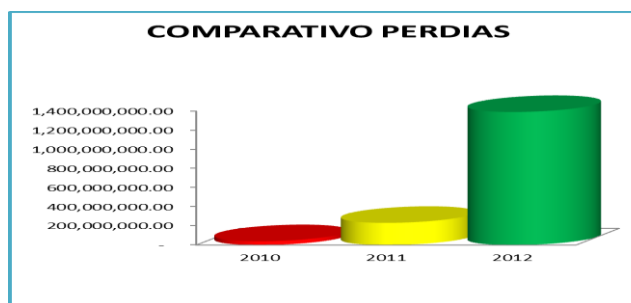
No aprobación del Presupuesto de Ingresos y Gastos.

Gastos sin Soporte

Indebida suscripción de contratos.

La Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventuras S.A. E.S.P., durante los tres últimos años 2010, 2011 y 2012 han presentado pérdidas de la siguiente forma:

CUADRO No. 3 COMPARATIVO PERDIDAS		
2010	40,000,000.00	
2011	231,871,000.00	5.80
2012	1,392,073,000.00	6.00



En el 2011 la Entidad 5.80 veces incremento la perdida frente al 2010 y en el 2012 incrementa 6.00 veces frente al 2011, situación que es preocupante porque en vez de crear mecanismos para disminuir año a año se incrementa.

Dentro de la auditoria se realizó un **HIDROPACIFICO SA EPS** operador del servicio de acueducto y alcantarillado evaluación al recaudo por concepto del Costo Medio de Inversión y el pago de la Tasa Retributiva , se establecieron para Hidropacifico 2 hallazgos de tipo Administrativos con un presunto detrimento de **\$10.466.837.450,54** , debido a que este no está invirtiendo lo Recaudado por Costo Medio de Inversión en inversión de la infraestructura de sistema , dándole una destinación diferente y que ha dejado de transferir a la CVC lo concerniente a la Tasa Retributiva por el uso de los vertimientos, donde por esta última la Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventura se encuentra embargada quedándose sin recursos con que funcionar.

REGULAR TERMINAL DE TRANSPORTE

En la evaluación realizada se evidenciaron las siguientes:

- ✓ Incumplimiento de los requisitos contractuales, al no estar dando aplicación a los procedimientos para la celebración de los contratos de prestación y ordenes de servicios.
- ✓ Deficiencia en la ejecución y supervisión contractual.
- ✓ Se evidencio deficiencia en las fechas de expedición de la disponibilidad y registro presupuestal, así mismo pólizas posteriores a la fecha de inicio de los contratos.
- ✓ Deficiente control a los procesos de flujo, captación y registro de información contable y falta de manual de procesos y procedimientos.
- ✓ La entidad no suministro información suficiente y coherente de los planes de acción.

REGULAR A LA PERSONERIA DISTRITAL

En esta evaluación se evidencio que los Estados Financieros de la Entidad presentan subestimación en la Cuenta del Pasivo.

La entidad no está dando la aplicabilidad a las Normas Presupuestales para que se refleje en sus finanzas y a su vez la información suministrada en sus Ejecuciones de Ingreso y Gasto sea real, confiable, veraz y oportuna.

La entidad no está realizando el pago oportuno de los impuestos al igual que los Parafiscales y terceros.

No se tiene implementado un Software Financiero que brinde información oportuna, eficiente y de calidad.

No se está rindiendo en la Cuenta la información real, se presenta deficiencia en Control Interno por falencia en el control y seguimiento.

La entidad refleja en sus Ejecuciones Presupuestales adiciones que no han sido transferidas por la Alcaldía Distrital, las cuales deben registrarse cuando la entidad tenga los recursos.

La Personería Distrital No Feneció la Cuenta en la últimas tres (03) Vigencias, debido a que la opinión de los Estados Contables no fue limpia y el concepto de la gestión desfavorable.

REGULAR LA FONDO ROTATORIO DE TRANSITO Y TRANSPORTE

El *Control Financiero y Presupuestal*, tuvo una calificación Desfavorable en gran medida por la Calificación a los Estados Contables que fue cero (0), dando como resultado la opinión a los Estados Contables de Adversa o Negativa por la incertidumbre presentada en el valor de la cartera depurada que no se evidenció el Tratamiento Contable por medio del cual se disminuye la Cuenta Deudores. En la parte presupuestal se encuentran debilidades, debido a que se están adicionando recursos al presupuesto que al finalizar la vigencia no son recaudados.

Las tres últimas Vigencias al Fondo Rotatorio de Tránsito y Transportes de Buenaventura, dos vigencias han generado un pronunciamiento de **No Fenecimiento** de la cuenta, debido a que el resultado de las evaluaciones a los controles de Gestión, Resultados y Financieros, por parte de la Contraloría Distrital, no fueron favorables.

AUDITORÍAS EXPRESS

AUDITORIA EXPRES A LOS INGRESOS CORRIENTES DE LA ADMINISTRACION 2014

Producto de esta evaluación se observó:

Que los ingresos corrientes superaron los gastos, presentando un superávit fiscal. Pero en la tesorería se evidencio un presunto faltante de recursos

Así mismo, se efectuaron pago de seguridad social en forma extemporánea, ocasionando pagos de intereses moratorios y pérdida de recursos públicos

Se evidencia falta de coordinación entre presupuesto y tesorería, y falta de conciliación entre estas dependencias.

Se observó que la entidad el PLAN ANUAL DE CAJA, no funciona como instrumento de planeación y Control.

Se observó incumplimiento en el pago de obligaciones con tercero por descuentos de nóminas, transferencias y pago a los funcionarios de la Administración

FENECIMIENTO CUENTA 2012-2013

ENTES DE CONTROL	2012	2013
Alcaldía Distrital	No Fenece	No Fenece
ESE Distrital Hospital San Agustín	-	No Fenece

Hospital Luís Ablanque de la Plata	No Fenece	No Fenece
Sociedad de Acueducto y Alcantarillado de Buenaventura	No Fenece	No Fenece
Terminal de Transporte	No Fenece	-
Meritorio Cuerpo de Bomberos Voluntario	-	-
Personería	No Fenece	No Fenece
Fondo Rotatorio de Tránsito	Fenece	No Fenece

ORIGINAL

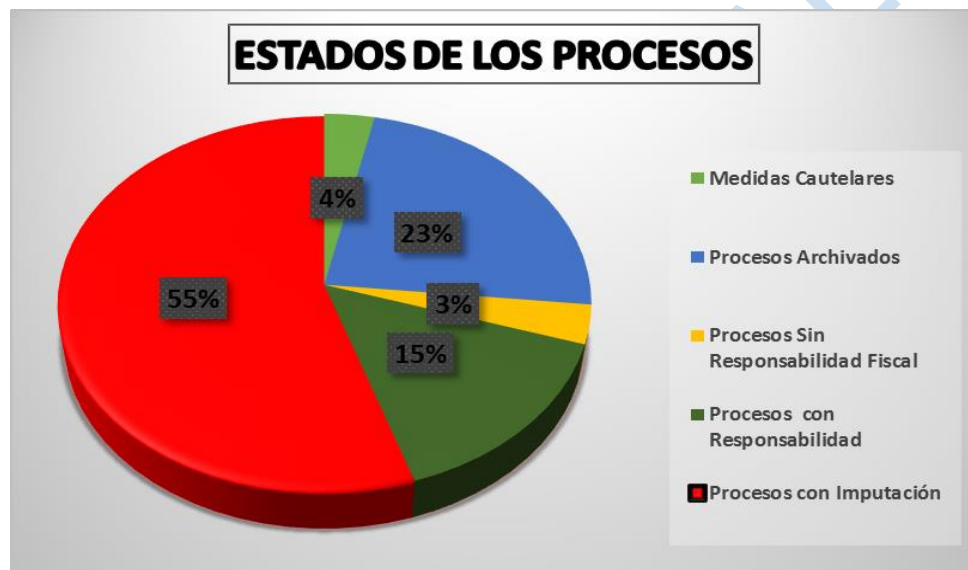
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
3.4.	Efectividad en procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva			100%	Durante la Vigencia 2014 la Oficina de Responsabilidad Fiscal realizó la apertura de 333 procesos , de los cuales, (213) corresponden a las vigencias 2009, 2010, 2011, 2012 y 2013; y (120) al período 2014; dando como resultado un presunto detrimento patrimonial por (\$113.633.707.354) , de los cuales, (\$89,472.988.310) son de las vigencias: 2009, 2010, 2011, 2012, y 2013; y (\$24.160.719.044) al período 2014.	Ejercer un buen control a los resultados de la gestión de los procesos misionales de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios
					PROCESOS APERTURADOS	
					Vigencias: 2009, 2010, y 2011, 2012 y 2013: 213	
					Vigencia 2014: 120	
Total Procesos Aperturados: 333						

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	CANTIDAD	PRESUNTO DETRIMENTO PATRIMONIAL
Procesos aperturados vigencias: 2009, 2010, 2011, 2012, y 2013	213	\$89,472.988.310
Procesos aperturados vigencia 2014	120	\$24.160.719.044
TOTAL PROCESOS APERTURADOS	333	\$113.633.707.354

Estos procesos evidenciaron: un presunto detrimento patrimonial por un valor cercano a los **\$113.633.707.354** millones de pesos m/cte., de los cuales, **\$24.160.719.044** millones de pesos m/cte. corresponden al período 2014.

3.4.	Efectividad en procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	100%	Se realizaron:	Ejercer un buen control a los resultados de la gestión de los procesos misionales de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios
			<ul style="list-style-type: none"> • Seis (6) Indagaciones Preliminares 	
			<ul style="list-style-type: none"> • Treinta y tres (33) Procesos con Imputación por: \$1.433.703.621 	
			<ul style="list-style-type: none"> • Nueve (9) Procesos con Responsabilidad Fiscal por: \$800.129.956 	
			<ul style="list-style-type: none"> • dos (2) Proceso Sin Responsabilidad Fiscal por: \$23.000.000 	
			<ul style="list-style-type: none"> • Dos (2) Medidas Cautelares por: \$13.911.000 	
			<ul style="list-style-type: none"> • Catorce (14) Procesos Archivados: \$769.911.756 	



Dentro de estas actuaciones se lograron resarcir dineros por valor cercano a los \$8.600.000, de los cuales, \$5.211.725 fueron recaudados durante el proceso de Responsabilidad Fiscal y los \$3.388.275 mediante cobro coactivo a través de medidas de embargo y secuestro de bienes practicados a los involucrados. A diferencia de la vigencia 2013, que se logró recaudar \$2.222.000.

PROCESO ABREVIADO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Dando cumplimiento a lo estipulado en la Ley 1474 de 2012 artículo 97 que se introduce el procedimiento abreviado al proceso de Responsabilidad Fiscal; la Oficina de Responsabilidad Fiscal, ha venido revisando minuciosamente los procesos que se encuentran en curso verificando si se cumple con los requisitos, con el fin de considerar la viabilidad de continuarlos por el procedimiento abreviado.

A la fecha ***se ha proferido 24 autos de aperturas e imputación de responsabilidad fiscal***, de los cuales, (9) nueve procesos corresponden a las vigencias (2009 a 2013) y (15) quince del período 2014.

De los quince (15) procesos de la vigencia 2014 se llevó a cabo una (1) audiencia de descargos, dejando como resultado 23 audiencias pendientes por continuar.

- **Audiencia de Descargos proceso 016-2014:** El implicado no acepto los cargos y está en etapa de prueba.

Los veintitrés (23) restantes, están corriendo término de notificación para la realización de la Audiencia de Descargos a efectuarse dentro de la vigencia 2015.

RESULTADOS DURANTE LA VIGENCIA 2014

Frente a las vigencias anteriores, se observa que las imputaciones realizadas durante esta vigencia de 2014 se han incrementado en más de un 50% en comparación a los dos semestres de las vigencias anteriores, lo que obedece al esfuerzo realizado por la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal con miras a obtener mayor efectividad en la recuperación del erario público.

Durante este mismo periodo se obtuvieron beneficios teniendo en cuenta que se logró establecer convenio de con la Universidad Central de Valle a fin de poder impulsar los procesos que requerían apoderado de oficio lo que permitió trasladar a la universidad once (11) procesos de responsabilidad fiscal y designar 25 apoderados de oficio que están compuestos por estudiantes de la UCEVA y Abogados de la Lista de Auxiliares, esta acción es la más significativa dado que permitió disminuir el riesgo de prescripción.

4. PROMOVER LA MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL

META		EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
4.1	Reorganizar administrativamente la Contraloría Distrital, mejorar el ambiente laboral, involucrarlos en la dirección y decisiones, aprovechar los conocimientos y experiencia, capacitarse para modernizar la gestión.			100%	Se adecuo la planta física con la instalación de nuevos escritorios para cada una de las dependencias, acondicionamiento de los aires acondicionados y optimización de las oficinas con la instalación de estanterías para mejorar el proceso de archivo de documentos.	Mejorar la planta física para crear buenos ambientes laborales.
					Se adquirió un nuevo Software Gestión Transparente una novedosa herramienta tecnológica que busca aplicar un control más preciso sobre los diferentes procesos de gestión de recursos públicos.	Gestión Transparente maneja una aplicación, "que tiene que ver con el módulo de Rendición en el que los diferentes sujetos de control presentarán información detallada sobre la ejecución de los dineros a su cargo, contratación, Planes de Desarrollo y procesos judiciales, entre otros aspectos.
					La Contraloría del Distrito realizó los siguientes eventos:	Integrar y motivar al personal para optimizar las relaciones interpersonales al interior de la Entidad.
					Se llevó a cabo la celebración de la Semana Institucional para conmemorar los 27 años de funcionamiento de la Contraloría Distrital con actividades lúdicas, recreativas y deportivas.	
					En cuanto a las actividades de Bienestar Social se llevó a cabo la celebración de los cumpleaños de los funcionarios, de fechas especiales como el día de la madre, padre, secretaria; vacaciones colectivas, día del amor y la amistad, etc. Así mismo, se creó el grupo de danza de la entidad y para incentivar el deporte, la entidad saco un espacio en el Gimnasio para que los funcionarios en horarios fuera de oficina practicaran deporte.	

			<p>Se capacitó al personal de la Contraloría en Clima Organizacional, Código de Ética, Expresión Oral, Fortalecimiento de la Gestión Fiscal, Audiencias Verbales, Control Interno, Ley General de Archivo, Tablas de Retención Documental, inducción y re-inducción para el fortalecimiento de los objetivos institucionales y misionales. En total fueron 37 temas que se trataron</p>	
			<p>Se dio una charla de motivación a los empleados de la Contraloría Distrital de Buenaventura.</p>	
4.2.	<p>Planear, adquirir y distribuir los recursos físicos que se requieran para garantizar que los procesos misionales y de apoyo se desarrollen adecuadamente</p>		<p>En cuanto al Clima Laboral la Oficina Administrativa, Financiera y de Gestión Humana realizó la reparación locativa de la Entidad con el acondicionamiento de los cielos rasos, pintura, aires acondicionados, archivadores, escritorios, y la mesa de juntas de la Contraloría. Así mismo, la instalación de nuevas sillas para los funcionarios de la Contraloría etc.</p>	<p>Mejorar la prestación del servicio de los Profesionales de la Contraloría con la adquisición de equipos tecnológicos y de oficina.</p>

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

	META	EJECUTADO		%	ACTIVIDAD DESARROLLADA	OBJETIVO
		SI	NO			
6.1.	Aplicar métodos de medición, evaluación y seguimiento para controlar el cumplimiento de los objetivos trazados en el Plan Estratégico y Planes de Acción.			100%	Se realizaron Comité Técnicos Mensuales para evaluar las metas propuestas con el fin de hacer ajustes a las mismas. Seguimiento y Evaluación permanente al Plan de Acción	Hacer seguimiento a la ejecución de los procesos planteados en el Plan de Acción

ORIGINAL FIRMADO

ORIGINAL FIRMADO