

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 1 DE 24

## **INFORME DE GESTION CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR.**



**MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ**  
*Contralora Municipal de Valledupar*

**VALLEDUPAR – CESAR**  
**2015.**

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 2 DE 24

## EQUIPO ENLACE

◆ **MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ**  
*Contralora Municipal de Valledupar*

◆ **ALIS PULGARIN GUEVARA**  
*Jefe Oficina Asesora y Jurídica*

◆ **ENELVIS GUTIERREZ ROMERO**  
*Jefe Oficina Administrativa y Financiera*

◆ **ALJABIS MANUEL BERTEL NORIEGA**  
*Jefe Oficina Control Fiscal*  
*Coordinador de Control Interno*

◆ **MILTHON FAUSTINO ARIAS MANJARRES**  
*Jefe Oficina Responsabilidad Fiscal*  
*Coordinador Participación Ciudadana*

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 3 DE 24

## I. PROCESO CONTROL FISCAL.

### 1. CONTROL FISCAL MICRO.

#### 1.1 PROCESO AUDITOR.

Según Resolución No. 008 del 17 de Enero de 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar adopto el Plan General de Auditoria para la Vigencia 2014, el cual consistió en la realización de 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 los sujetos de control a través de la aplicación de la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral, el PGA adoptado por la Contraloría Municipal de Valledupar fue el siguiente:

### PLAN GENERAL DE AUDITORIA CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR – VIGENCIA 2014

CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR						
PLAN GENERAL DE AUDITORIAS (PGA) - 2014						
N°	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA		
				PLANEACIÓN	EJECUCION	INFORME PRELIMINAR
1	FONVISOCIAL	Especial Estados Contables	2013	20 al 22 de enero 2014	23 enero al 12 de feb. 2014	13 al 19 feb. 2014
2	INDUPAL	Especial Estados Contables	2013	20 al 22 de enero 2014	23 enero al 4 de feb.2014	5 de feb. al 7 feb. 2014
3	Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2013	20 al 22 de enero 2014	23 enero al 4 de feb.2014	5 de feb. al 7 feb. 2014
4	Empresa de Servicios Públicos EMDUPAR S.A.	Especial Estados Contables	2013	10 al 14 feb. de 2014	17 feb. al 14 marzo de 2014	17 al 21 de marzo 2014
5	Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	10 al 14 feb. de 2014	17 feb. al 14 marzo de 2014	17 al 21 de marzo 2014
6	Hospital Eduardo Arredondo Daza – HEAD	Especial Estados Contables	2013	20 al 25 feb. 2014	26 feb. al 21 marzo 2014	25 al 27 marzo
7	Personería Municipal	Especial Estados Contables	2013	25 al 27 marzo 2014	28 marzo al 10 abril de 2014	11 al 14 de abril 2014
8	Concejo Municipal	Especial Estados Contables	2013	25 al 27 marzo 2014	28 marzo al 10 abril de 2014	11 al 14 de abril 2014

***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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 4 DE 24

CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR						
PLAN GENERAL DE AUDITORIAS (PGA) - 2014						
N°	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA		
				PLANEACIÓN	EJECUCION	INFORME PRELIMINAR
9	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	25 al 27 marzo 2014	28 marzo al 10 abril de 2014	11 al 14 de abril 2014
10	SIVA	Especial Estados Contables	2013	25 al 27 marzo 2014	28 marzo al 10 abril de 2014	11 al 14 de abril 2014
11	Empresa de Servicios Públicos EMDUPAR S.A.	Especial - contratación, ejecución de obras, cuenta especial avances, denuncias y ambiental	2012-2013	10 al 14 de febrero 2014	17 feb. al 4 de abril 2014	7 al 11 de abril 2014
12	SIVA	Especial - Contratación, ejecución de obras y ambiental	2011 al 2013	11 al 23 abril 2014	24 de abril al 26 de mayo 2014	27 al 30 de mayo de 2014
13	Terminal de Transportes de Valledupar	Especial - Contratación y denuncias	II semestre 2012 y año 2013	25 al 30 de abril de 2014	5 de mayo al 20 de junio de 2014	24 al 27 de junio de 2014
14	Municipio de Valledupar	Regular	2012-2013	7 al 18 julio de 2014	21 de julio al 10 de octubre de 2014	14 al 27 octubre de 2014
15	Hospital Eduardo Arredondo Daza – HEAD	Regular	2013	4 al 7 de noviembre de 2014	10 nov. al 1 diciembre de 2014	2 al 5 de diciembre de 2014
16	I.E. Instpecam - Loperena Central y Leonidas Acuña	Especial – Ambiental	2012-2013	4 al 7 de noviembre de 2014	10 al 19 de noviembre de 2014	20 al 24 de noviembre de 2014
17	Empresa de Servicios Públicos EMDUPAR S.A.	especial quejas	2012-2013	26 al 27 de noviembre de 2014	28 noviembre al 10 de diciembre 2014	11 al 12 de diciembre de 2014

La Contraloría Municipal para la vigencia 2014, programo la ejecución de Diecisiete (17) Auditorias a distintos sujetos de control del Municipio de Valledupar, las cuales fueron ejecutadas en un 100% y dentro de los plazos establecidos.

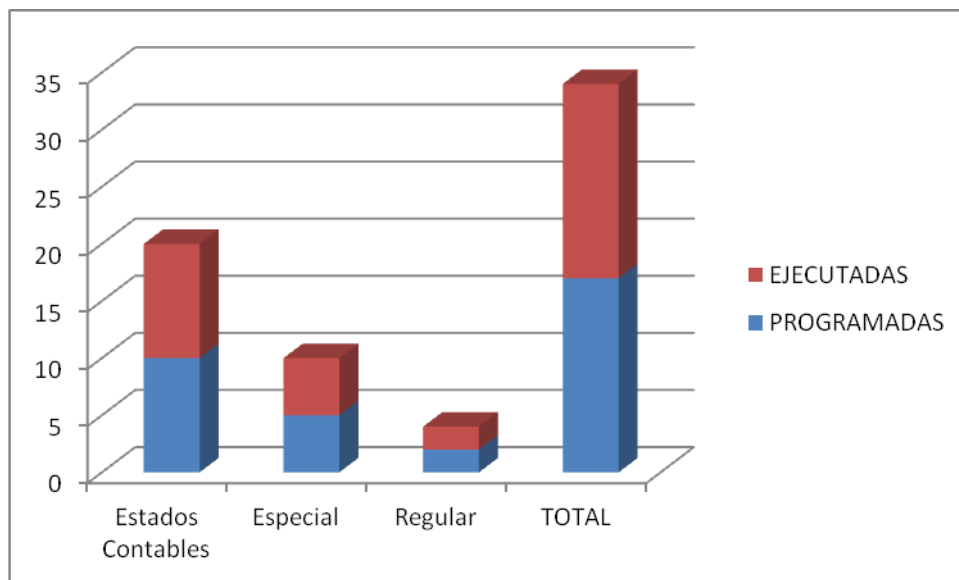
### CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS 2014

AUDITORIAS	PROGRAMADAS	EJECUTADAS
Estados Contables	10	10
Especial	5	5
Regular	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>17</b>

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 a diciembre 31 de 2014, un total de Diecisiete (17) hallazgos fiscales por un valor de Dos Mil Cuatrocientos Ochenta y Siete Millones

Trescientos Noventa y Cinco Mil Treinta Dos Pesos con Setenta Centavos **\$2.487.395**. Los cuales fueron trasladados a la oficina de responsabilidad fiscal, Cuarenta y un (41) hallazgos disciplinarios trasladados a la Procuraduría General de República (Regional y Provincial) y ocho (8) hallazgos penales a la Fiscalía General de la Nación, adicionalmente se evidenciaron noventa (90) hallazgos administrativos, suscribiéndose los respectivos planes de mejoramiento con los diferentes sujetos de control. Ojo modificar cuantías y No de hallazgos

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR
Administrativos	90	
Fiscales	17	<b>\$2.487.395.032,70</b>
Disciplinarios	41	
Penales	8	
<b>Total hallazgos</b>	<b>156</b>	
<b>Total trasladados</b>	<b>66</b>	



## CUMPLIMIENTO DEL PLAN ALTERNO DE AUDITORIAS 2014

No.	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA		
				PLANEACION	EJECUCION	INFORME
1	EMDUPAR S.A. E.S.P. - MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Derecho de petición – No pago de sentencia proferida judicial a favor de Sorayda Quiroz Gutiérrez	2014	8 de enero de 2014	09 y 10 enero de 2014	13 de enero 2014
2	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Espacio Público Junta de Acción Comunal del Barrio Ciro Pupo.	2014	23 de enero 2014	Del 24 al 26 de enero de 2014	27 de enero 2014

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 6 DE 24

No.	ENTIDAD	MODALIDAD	VIGENCIA	CRONOGRAMA		
				PLANEACION	EJECUCION	INFORME
3	INSTITUCIÓN EDUCATIVA CONSUELO ARAUJO NOGUERA	Especial Denuncia Q-518-2014	2014	13 de enero 2014	14 y 15 enero de 2014	16 de enero 2014
4	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	Especial Denuncia Q-522-2014 Irregularidades Institución San Joaquín	2014	05 y 06 de marzo de 2014	07 al 14 de marzo de 2014	17 de marzo de 2014
5	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Especial Denuncia Q-523-2014 - Bien Inmueble Mercado Satélite de Valledupar	2014	05 de marzo de 2014	06 y 07 de marzo de 2014	10 de marzo de 2014
6	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Especial Denuncia Q-521-2014 - Irregularidad contrato de Obra 386 de 2011 Pavimento rígido Avenida Sierra Nevada	2014	05 de marzo de 2014	06 y 12 de marzo de 2014	13 de marzo de 2014
7	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR -OFICINA DE TRANSITO MUNICIPAL	Especial Denuncia Q-555-2014 - Irregularidad en la Secretaría de Transito	2014	19 de noviembre de 2014	20 y 21 de noviembre de 2014	24 de noviembre de 2014

## II. FUNCIÓN 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 del Municipio de Valledupar.

FUNCION DE ADVERTENCIA				
NUMERO	FECHA	ENTIDAD	PROCEDENCIA	ASUNTO
1	Enero 14/14	Municipio de Valledupar	Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial	Riesgo de pérdida de bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar, con ocasión de la deficiente gestión administrativa, falta de seguimiento y control en la administración de las áreas destinadas para el Vivero Municipal
2	Febrero 03/14	Municipio de Valledupar	Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial	Bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar y sus áreas de cesión
3	Diciembre 15/14	Municipio de Valledupar	Irregular ejecución del contrato de obras No 521 del 11 de julio de 2014. Valor del contrato: \$2.919.000.000	"Optimización de los sistemas de acueducto de los corregimientos de Patillal y El Jabo; y mejoramiento del sistema de alcantarillado del corregimiento de Patillal, Municipio de Valledupar,

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 7 DE 24

			Interventoría: \$204.000.000	Departamento del Cesar" por una cuantía de presunto detrimento patrimonial de \$2. 919.000.000
--	--	--	---------------------------------	---

### III. SEGUIMIENTO A LAS FUNCIONES DE ADVERTENCIA

CONTROL Nº	ENTIDAD	ASUNTO DEL CONTROL DE ADVERTENCIA	SEGUIMIENTO DEL CONTROL DE ADVERTENCIA
001-2014	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Riesgo de pérdida de bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar, con ocasión de la deficiente gestión administrativa, falta de seguimiento y control en la administración de las aéreas destinadas para el vivero municipal	Última acción por parte de la Alcaldía fue a través del oficio DA-024-14 del 28/01/2014, en respuesta al oficio TRD-3000-04-01-0047 del 14/01/2014. Se realizo levantamiento topográfico del predio, la oficina de planeación certifica el uso del predio en donde funciona el Vivero, Diagnostico y censo de los invasores, Se solicito a CORPOCESAR certificación sobre la actividad permitida en el predio donde está ubicado el Vivero Municipal, Certificado de Libertad y Tradición del Predio donde aparece como único titular del lote el Municipio de Valledupar, La alcaldía inicio procesos judiciales respectivos en contra de los ocupantes ilegales de los lotes.
002-2014	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Auditoria gubernamental con enfoque integral modalidad especial a los bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar y sus áreas de cesión - advertencia fiscal.	<p>Última acción por parte de este Ente de Control Fiscal, fue a través del oficio 1000-04-01-0583, del 27/05/2014, donde se le solicita al señor Alcalde las acciones de seguimiento respeto a esta advertencia. del riesgo de afectación al patrimonio público en materia de incorporación al espacio público de las áreas resultantes de los procesos de urbanización y construcción, las cuales no han sido entregadas materialmente al Municipio de Valledupar, siendo objeto de apropiación por parte de particulares</p> <p>Última acción por parte del Despacho del Sr. Alcalde, fue a través del oficio DA-173-14, del 04/06/2014, en respuesta al oficio TRD-1000-04-01-0583. Fonvisocial celebro el contrato No. 021 de 2012, cuyo objeto es la actualización inmobiliaria de propiedades Municipales y áreas de cesión de Valledupar, Se promulgo el Decreto 000087 del 21 de marzo de 2014, mediante el cual se estableció el procedimiento para la entrega material y la compensación de las áreas de cesión del municipio de Valledupar, Municipio de Valledupar, en consecuencia dicha dependencia, emitió la Resolución Nº 007 del 07 de enero de 2014 mediante la cual se abrió matrícula inmobiliaria a las áreas de cesión de la Lotificación Dundakare, recuperándose así la titularidad del municipio sobre esa área, inmediatamente a través de la secretaría de Obras se realizo una limpieza de lote y su demarcación.</p> <p>Ultima acción por parte de la Alcaldía Municipal de Valledupar, fue a través del oficio No. 2612 del 11 de noviembre de 2014, donde se relacionan todas las actividades realizadas por la administración de la Alcaldía en las áreas de Cesión de los Barrio Sabanas del Valle, Guatapurí, Sicarare, Garupal, Villa Concha, los Rosales, Las Marías y convenio con el Dr. Aníbal Martínez Zuleta de fecha 6 de noviembre</p>

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 8 DE 24

			de 1991, se establecieron sanciones por concepto infracciones urbanísticas, se realizó el proceso de desalojo en las área de cesión del Municipio de Valledupar. Ciudadela 450 años, La administración Municipal tomo posesión del predio con área de 2.4 hectáreas, de las cuales 1.5 se destinaron para vías y 0.9 para zonas recreativas y de esparcimiento en los Barrios San Fernando y Urbanización los Cocos.
003-2014	MUNICIPIO DE VALLEDUPAR	Advertencia Fiscal por el grave riesgo de pérdida de recursos públicos en cuantía de \$875 millones, con ocasión de la irregular ejecución del contrato de obras No 521 del 11 de julio de 2014, cuyo objeto es "Optimización de los sistemas de acueducto de los corregimientos de Patillal y El Jabo; y mejoramiento del sistema de alcantarillado del corregimiento de Patillal, Municipio de Valledupar, Departamento del Cesar"	Última acción por parte de la Alcaldía fue a través del oficio sin número del 31/12/2014, en respuesta al oficio TRD-3000-04-01-1458 del 15/12/2014. Donde la entidad se compromete solamente a la terminación del objeto contractual.

#### IV. BENEFICIO DE AUDITORIAS Y FUNCIONES DE ADVERTENCIA

N°	ENTIDAD	DESCRIPCION	CUANTIA
1	Municipio de Valledupar	Saneamiento Jurídico de los Bienes.	BENEFICIO INDIRECTO
2	Municipio de Valledupar	Apropiación por parte de particulares del área de cesión del Municipio de Valledupar. Urbanización Dundakare las cuales no han sido entregadas materialmente al Municipio de Valledupar.	\$5.000.000.000
3	Municipio de Valledupar	Apropiación por parte de particulares de las áreas de cesión del Municipio de Valledupar. Ciudadela 450 años – Valledupar.	\$500.000.000
4	Municipio de Valledupar	Apropiación por parte de particulares de las áreas de cesión del Municipio de Valledupar. Barrios San Fernando y Urbanización los Cocos.	\$20.000.000.000
5	Municipio de Valledupar	La administración municipal, no cuenta con una política eficaz de manejo de los archivos documentales, incumpliendo lo establecido en la Ley 594 2000.	BENEFICIO INDIRECTO
6	Municipio de Valledupar	Riesgo de afectación al patrimonio público en materia de la incorporación al espacio público de las áreas resultantes de los procesos de urbanización y construcción, las cuales no han sido entregadas materialmente al Municipio de Valledupar, siendo objeto de apropiación por parte de particulares.	BENEFICIO INDIRECTO – RECUPERACIÓN



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 9 DE 24

N°	ENTIDAD	DESCRIPCION	CUANTIA
7	Municipio de Valledupar	Advertencia Fiscal por el riesgo de pérdida de bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar, con ocasión de la deficiente gestión administrativa, falta de seguimiento y control en la administración de las áreas destinadas para el Vivero Municipal.	\$30.000.000.000
8	Municipio de Valledupar	Se inician los procesos por infracciones urbanísticas y solo se llega hasta los descargos del presunto infractor, no se continúa dicho proceso, no se sanciona a pesar de tener plenamente establecido la infracción cometida; inclusive existen casos donde los infractores son reiterativos en la contravención.	\$1000.000.000
9	SIVA SAS	De la evaluación realizada al contrato de obra No 001 de 2013, cuyo objeto es "Construcción en pavimento rígido de vías y espacio público en las comunas 2-3-4-5 para la puesta en marcha del sistema estratégico de transporte público colectivo, de la ciudad de Valledupar, departamento del Cesar", se pudo constatar mediante inspección visual realizada por el equipo auditor a los tramos de pavimentos construidos en el sector de la nevada, los siguientes daños: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Grietas transversales y longitudinales</li> <li>• Fisuramiento superficial – fisuración por retracción o tipo malla</li> <li>• Perdida de agregado fino sobre algunas placas</li> <li>• Desintegración de las aristas de las juntas, desportillamiento de juntas</li> <li>• Deterioro del sello, como generalidad se observa desprendimiento o rompimiento de los sellos tanto en las juntas longitudinales como transversales.</li> </ul> En el anexo 3 se presentan los formatos de campo, detallando los daños encontrados durante la inspección visual, identificando: dirección de la vía, abscisa, número de placa, dimensiones de la losa, tipo de daño y severidad de los mismos. Al momento de la visita, el contrato se encontraba en ejecución, por lo tanto, advertimos estos deterioros prematuros sobre la estructura del pavimento, para que se realicen de manera inmediata las reparaciones pertinentes por parte del contratista, previendo daños mayores.	\$72.000.000
10	E.S.E. Hospital Eduardo Arredondo Daza	Mediante atención de la queja No. 432 de 2012, en el proceso auditor se verificaron presuntas Irregularidades en que pudo haber incurrido el Gerente del Hospital Eduardo Arredondo Daza, al contratar obras en el CDV y al retirar de este centro los equipos de urgencias y no se devolvieron".	\$489.933.938
11	Municipio de Valledupar	En la Auditoria Especial Q: 389-2012, se detectaron irregularidades, de una funcionaria que cobraba sueldo sin estar laborando.	\$121.385.825
12	Empresa De Servicios Públicos de Valledupar – EMDUPAR S.A. E.S.P.	Se presenta problemática evidente en el lavadero y taller de carros de la Empresa INTERASEO, ubicado en una zona residencial como es la Urbanización Cañaveral, aquí se realiza el lavado y trabajos de mecánicas a los vehículos recolectores en horarios nocturnos, causando contaminación auditiva por el ruido que produce y afectando el aire con los olores nauseabundos que se originan	\$3.000.000.000

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 10 DE 24

N°	ENTIDAD	DESCRIPCION	CUANTIA
13	Empresa De Servicios Públicos de Valledupar – EMDUPAR S.A. E.S.P.	La empresa prestadora del servicio de aseo, cuenta con un parque automotor de diecinueve (19) vehículos compactadores, siete (7) recolectores son modelos obsoletos, la mayoría pertenecían a EMDUPAR S.A. y algunos traídos de Medellín. Persisten modelos 1982, 1989, 1995, 1997 donde su vida útil se encuentra agotada y estos no cumplen con los requisitos exigidos en la norma.	\$2.300.000.000
14	Municipio de Valledupar	La situación financiera y económica y de restitución del bien al Municipio de Valledupar, depende del resultado del fallo, en atención a que si este se produce atendiendo la solicitud del apoderado en cuanto a la pretensión y la petición realizada, en ningún momento se presentaría un detrimento para el erario Municipal, en razón a que probablemente se condene a un particular a que cancele al Municipio de Valledupar el valor dejado de pagar por cánones de arrendamiento desde la firma del contrato, veintinueve (29) de diciembre de 2003, a junio veintinueve (29) de 2013, en la suma de \$200.262.700, más intereses moratorios que superan la suma de \$35.000.000	\$236.000.000

**TOTAL..... \$62.719.319.763**

Los beneficios de los Procesos Auditores practicados por la Contraloría Municipal de Valledupar durante la Vigencia 2014 suman la cifra aproximada de Sesenta y Dos Mil Setecientos Diecinueve Millones Trescientos Diecinueve Mil Setecientos Sesenta y Tres Pesos m/cte. (**\$62.719.319.763**), sin contar los beneficios indirectos logrados por los procesos auditores, es de anotar que gracias al trabajo del ente de control estos beneficios van a redundar a favor del Municipio de Valledupar durante mucho tiempo, en el sentido de que cada vez que el Municipio de Valledupar recupere un área de cesión en poder de particulares, esta recuperación será un beneficio auditor de la Contraloría Municipal de Valledupar. Se promulgo el Decreto 000087 del 21 de marzo de 2014, mediante el cual se estableció el procedimiento para la entrega material y la compensación de las áreas de cesión del municipio de Valledupar

## V. EVALUACIÓN DE DENUNCIAS:

Durante la presente vigencia 2014, ante la Contraloría Municipal de Valledupar se radicaron Cuarenta y Dos (42) denuncias, las mismas fueron tramitadas en su totalidad por el ente de Control Municipal, Cuarenta (40) denuncias fueron trasladadas a la Oficina de Control Fiscal para ser estudiadas dentro de los Proceso Auditores programados en el PGA 2014; una (01) denuncia fue remitida a la Procuraduría General de la Nación y Fiscalía General de La Nación y una (1) denuncia fue trasladada a la Secretaria de Gobierno del Municipio de Valledupar para dar respuesta por ser de su competencia.

Durante la Vigencia 2014, por parte del órgano de Control se dio tramite con respuesta de fondo a Veintiocho (28) Denuncias, las cuales se evaluaron a través de los procesos auditores contenidos en el Plan Anual de Auditoria (PGA), Auditorias exprés y visitas Administrativas, el número restante están siendo evaluadas en los correspondientes procesos auditores en la Oficina de Control Fiscal de la Contraloría Municipal de Valledupar, para dar respuesta de fondo. (Anexo cuadro denuncias Vigencia 2014 en 2 folios).

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 11 DE 24

Al igual se recibieron y tramitaron dentro de los términos de Ley, Sesenta y Ocho (68) derechos de petición, con la correspondiente resolución de fondo, de los cuales la Contraloría Municipal de Valledupar con su Oficina de Responsabilidad Fiscal actualmente hace seguimiento a las respuestas de 11 Derecho de Petición de interés general y particular.

<b>DENUNCIAS TRAMITADAS - OFICINA DE CONTROL FISCAL</b>		
<b>N°</b>	<b>ENTIDAD AFECTADA</b>	<b>TRAMITE</b>
453-13	Municipio de Valledupar	Terminada
555-14	Transito Municipal	Terminada
532-14	SIVA S.A.S.	Terminada
533-14	SIVA S.A.S.	Terminada
435-12	Emdupar S.A. E.S.P	Terminada
447-13	Emdupar S.A. E.S.P	Terminada
517-14	Emdupar S.A. E.S.P	Terminada
520-14	Emdupar S.A. E.S.P	Terminada
477-13	Terminal de Transporte de Valledupar	Terminada
512-13	Terminal de Transporte de Valledupar	Terminada
522-14	Secretaría de Educación	Terminada
503-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
504-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
505-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
506-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
483-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
379-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
381-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
384-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
385-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
387-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
490-13	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
523-14	Municipio - Bienes Muebles	Terminada
521-14	Municipio de Valledupar	Terminada
518-14	Municipio de Valledupar	Terminada
524-14	Municipio de Valledupar	Terminada
392-12	Municipio - Bienes Muebles	Terminada

## **VI. PLANES DE MEJORAMIENTO.**

A la fecha y durante la vigencia, se Aprobaron Dieciséis (16) los Planes de mejoramiento, que se determinan en el cuadro adjunto, los cuales se le hará seguimiento en la próxima vigencia, estos 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.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 12 DE 24

ENTIDAD	TIPO AUDITORIA	VIGENCIAS	APROBACION DEL PLAN	
			Nº DE OFICIO	FECHA
Municipio de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0614	2014/06/04
INDUPAL	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0558	2014/05/22
Concejo Municipal de Valledupar	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0575	2014/05/26
Comercializadora Mercabastos	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0544	2014/05/20
Municipio de Valledupar	Especial – Flora y Fauna	2011-2012	1000-04-01	2014/01/09
Fonvisocial	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0681	2014/06/04
Municipio – Secretaria de Educación	Especial	2012	1000-04-01-0315	2014/03/19
Emdupar S.A.	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0680	2014/06/06
Terminal de Transportes	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0574	2014/05/27
Municipio de Valledupar	Especial Bienes Inmuebles	2012	1000-04-01-0759	2014/06/27
SIVA S.A.	Especial Estados Contables	2013	1000-04-01-0543	2014/05/19
Municipio de Valledupar	Especial Seguimiento. Planes de Mejoramiento	2012	1000-04-01-0698	2014/06/12
Municipio de Valledupar	Especial - Bienes Inmuebles Urbanos	2012	1000-04-01-0759	2014/06/27
Terminal de Transporte de Valledupar	Especial Segundo Semestre 2012	2012-2013	1000-04-01-1223	2014/10/20
SIVA S.A.	Especial	2011-12-13	1000-04-01-1304	2014/10/31
Emdupar	Especial	2012-2013	1000-04-01-0002	2015/01/05

## 1.2. CONTROL FISCAL MACRO

La Contraloría Municipal de Valledupar durante la vigencia 2014, 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 al Concejo Municipal de Valledupar, los informes de todas las auditorias ejecutadas durante el año 2014 correspondiente a la vigencia 2012 y 2013.

## 2. 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 2014:

- 2.1. Informe ejecutivo anual de control interno vigencia 2014.
- 2.2- Informe evaluación de control interno contable vigencia 2014.
- 2.3. Informe pormenorizado del estado sistema de control interno.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 13 DE 24

2.4. Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Auditoría General de la Republica.

2.5. Programó y Desarrollo la Auditoria de control interno a los procesos misionales de la Contraloría Municipal de Valledupar

2.6. Seguimiento al Plan Estratégico 2012-2015 y evaluación a los planes de acción por proceso de la Contraloría Municipal de Valledupar

2.7. Elaboración y Presentación de Informe sobre derechos de autor software.

2.8. 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.

2.9. Evaluación del sistema de gestión de calidad

2.10. Apoyo y atención al proceso de certificación y a las auditorias de calidad realizadas por el ente certificador – ICONTEC. La Contraloría Municipal aprobó la continuación de la certificación ISO 9001:2008 – GP1000:2009

2.11. Programar y desarrollar el programa de auditorías internas.

2.12. Mediante Acta No. 1 del 4 de marzo de 2014, se creó el comité de Jefes de Control Interno del Municipio de Valledupar, conformado por los Funcionarios de las entidades vigiladas, cuyo objetivo principal es “Fortalecer el Ejercicio del Control Fiscal para el mejoramiento de las Entidades sujetas de control” mediante el seguimiento estricto de los diversos planes de mejoramiento por el ente de control fiscal y cada entidad auditada, se constituyo la respectiva Junta Directiva de este Comité. En el acta No. 2 del 31 de octubre de 2014, se hizo una revisión y seguimiento ante el despacho de la señora Contralora Municipal de Valledupar de los planes de mejoramiento de las diferentes entidades y la determinación del Reglamento Interno del Comité de Jefes de Control Interno Municipal de Valledupar.

2.13. Seguimiento a las Estrategias del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, la Contraloría Municipal de Valledupar realizó la auditorias de control Interno a las oficinas de Responsabilidad Fiscal, Asesora, Administrativa y Financiera, Participación Ciudadana y Control Fiscal, se instaló un buzón en las diferentes entidades donde practicaron las auditorías según PGA 2014: a efectos de que la misma entidad o la ciudadanía denunciaran presuntas irregularidades en las que pudo incurrir la entidad a través de su grupo auditor y se colocó otro buzón en la salida de la oficina de Administrativa y Financiera para que los contratistas puedan colocar sus respectivas denuncias por cualquier situación anómala en el trámite de su cuenta; se realizaron los respectivos traslados a las entidades competentes

### 3. PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

En cumplimiento y desarrollo del Plan Estratégico para el cuatrienio 2012-2015 diseñado por la Contraloría Municipal de Valledupar, durante la vigencia 2014, en materia de Participación Ciudadana se adelantaron las actuaciones que se enumeran a continuación:

#### I. JORNADAS DE CAPACITACIÓN.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 14 DE 24

En desarrollo del Plan Estratégico 2012-2015 y en cumplimiento de los Objetivos Institucionales y Estratégicos, durante la vigencia 2014 la Contraloría Municipal de Valledupar desarrolló 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, en base a los siguientes objetivos institucionales:

### 3.1. OBJETIVOS INSTITUCIONALES:

- Gestión de control fiscal público y transparente.
- Control fiscal oportuno, eficaz y eficiente.
- Control fiscal para el fortalecimiento al proceso de participación ciudadana.
- Gran Cruzada por la Recuperación de la Ética Pública y la Moralidad Administrativa.
- Ejercicio de una Función Fiscal en Defensa del Medio Ambiente del Municipio.
- Ejercicio del control fiscal para el mejoramiento de las entidades sujetas de control.

### 3.2. CAPACITACIONES A ESTUDIANTES DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO DE VALLEDUPAR:

3.2.1. Instituciones Educativas Públicas: 26

3.2.2. No de Estudiantes Capacitados Instituciones Educativas Públicas: (621)

### 3.3.- TEMAS:

3.3.1. Capacitación sobre ética, valores y moralidad dirigida a los contralores escolares y grupo de apoyo.

3.3.2. La problemática ambiental en el municipio de Valledupar y moralidad administrativa, principios éticos, valores y transparencia.

3.3.3. Jornada de sensibilización, capacitación, e integración de los Contralores Escolares.

<b>ESTUDIANTES CAPACITADOS EN I.E. PÚBLICAS Y COLEGIOS PRIVADOS</b>	
INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS	<b>26</b>
TOTAL NÚMERO DE ESTUDIANTES CAPACITADOS	<b>621</b>

Dentro de la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar capacitó a más de Seiscientos Veintiuno (621) estudiantes, de Veintiséis (26) Instituciones Educativas Públicas del Municipio de Valledupar, en temas concernientes a ética, valores y moralidad dirigida a los contralores escolares y grupo de apoyo, problemática ambiental en el municipio de Valledupar y moralidad administrativa, principios éticos, valores y transparencia y Jornada de sensibilización, capacitación, e integración de los contralores escolares

3.4. Jornadas de capacitación y sensibilización vigencia 2014, dentro de la anterior vigencia, fueron desarrolladas por la Contraloría Municipal de Valledupar en cumplimiento de los objetivos institucionales; la organización de un total de Diecisiete (17) capacitaciones dirigidas a estudiantes de las instituciones educativas del Municipio de Valledupar y corregimientos, contralores escolares, servidores públicos y personas de organizaciones sociales, según el cuadro adjunto.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 15 DE 24

### JORNADAS DE CAPACITACIÓN Y SENSIBILIZACIÓN VIGENCIA 2014.

Fecha del evento	Tema a tratar	Asistentes
20 de febrero de 2014	Transparencia, valores moralidad administrativa, control social y principios éticos – problemática ambiental.	65 personas
11 de marzo de 2014	Transparencia, valores moralidad administrativa, control social y principios éticos – problemática ambiental.	61 personas
14 de marzo de 2014	Control social y Control fiscal participativo (Ley 850-2003).	32 personas
27 de marzo de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa, ética pública y control social – problemática ambiental en el Municipio de Valledupar. Dirigida a los estudiantes de 10° y 11° grados de la Instituciones Educativas oficiales, Técnico Upar, Eduardo Suárez Orcasita, Loperena Garupal y Técnico La Esperanza.	92 personas
23 de abril de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa, ética pública y control social – problemática ambiental en el Municipio de Valledupar	59 personas
8 de mayo de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa, ética pública y control social – problemática ambiental en el Municipio de Valledupar	68 personas
19 de mayo de 2014	Gran cruzada por la recuperación de la ética pública y la moralidad administrativa	25 personas
23 de mayo de 2014	Formulación y evaluación de proyectos	51 personas
10 de julio de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - problemática ambiental en el Municipio de Valledupar.	49 personas
13 de agosto de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - problemática ambiental en el Municipio de Valledupar.	67 personas
4 de septiembre de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - problemática ambiental en el Municipio de Valledupar.	67 personas
15 de septiembre de 2014	La Contraloría en tu Comuna capacitación sobre Control de Obras Civiles	14 personas
18 de septiembre de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - Problemática ambiental en el Municipio de Valledupar	54 personas
16 de octubre de 2014.	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - Problemática ambiental en el Municipio de Valledupar	66 personas
24 de octubre de 2014.	La contraloría en tu comuna, capacitación sobre control de obras civiles	13 personas
10 de Noviembre de 2014	Transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa y control social - Problemática ambiental en el Municipio de Valledupar	39 personas
17 de Diciembre de 2014	La contraloría en tu comuna, capacitación sobre problemática ambiental en el municipio de Valledupar.	38 personas

A lo largo de la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar, organizó por segundo ocasión todo el Proceso de elección y capacitación de los Treinta y Dos (32) Contralores Escolares del Municipio de Valledupar, dando cumplimiento a lo ordenado por el Acuerdo del Concejo Municipal de Valledupar N° 019 de 26 de Noviembre de 2012.

### 3.5. CAPACITACIONES A SERVIDORES PÚBLICOS Y PERSONAS DE ORGANIZACIONES SOCIALES:

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 16 DE 24

En cumplimiento con este punto, la Contraloría Municipal de Valledupar oriento las capacitaciones en los siguientes temas:

- 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.
- 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.
- Control de obras civiles y contratación estatal.

Estas capacitaciones fueron organizadas en Siete (7) eventos, donde asistieron más de Doscientos Veintiséis (226) miembros de Juntas de Acción Comunal, Juntas Administradoras locales, Veedurías Ciudadanas, Servidores Públicos y demás miembros de la sociedad civil.

<b>SERVIDORES PÚBLICOS Y POBLACIÓN CIVIL CAPACITADA</b>	
TOTAL NÚMERO DE SERVIDORES PÚBLICOS Y POBLACIÓN CIVIL CAPACITADA	226

En total la Contraloría Municipal de Valledupar, dando cumplimiento a los objetivos institucionales trazados, a lo largo de la vigencia 2014 capacitó a más de 847 personas, cumpliendo con esto los objetivos de capacitación para la anterior vigencia 2014.

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

Dentro de la vigencia 2014, se coordinaron las siguientes actividades de deliberación:

- Audiencia Pública, rendición de cuentas del período de gestión de la Contralora Municipal de Valledupar, Dra. Mercedes Elena Vásquez Ramírez, vigencia 2013, realizada el día 24 de enero de 2014
- Seguimiento al objeto constitucional “Gran Cruzada por la Recuperación de la Ética Pública 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, como consecuencia del Convenio de Cooperación, suscrito entre la Contraloría Municipal de Valledupar y la Alcaldía Municipal de Valledupar, en cumplimiento a este objetivo institucional y al seguimiento permanente del ente de control a los compromisos adquiridos por los sujetos vigilados, se logró que por lo menos Cinco (5) entidades, organizaran capacitaciones dirigidas a los funcionarios públicos en Ética Pública y Moralidad Administrativa, entre las entidades que realizaron esta actividad fueron: Alcaldía de Valledupar, Personería Municipal de Valledupar, Concejo Municipal de Valledupar, Comercializadora Mercabastos y Empresa de Servicios Públicos De Valledupar Emdupar S.A E.S.P.



 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 17 DE 24

- Se convocó al auditorio de Cámara de Comercio al Secretario de Educación y Rectores de las instituciones Educativas del Municipio de Valledupar, para la socialización del cronograma de actividades Contralores Escolares y sus Grupos De Apoyo.
- Apertura y acompañamiento a las Elecciones de Contralores Escolares y sus grupos de apoyo junto con las de los personeros Estudiantiles en las instituciones Educativas y Colegios Privados del Municipio de Valledupar, en las instalaciones de la Institución Educativa Oficial Milciades Cantillo Costa.
- Organización acto de posesión de los Contralores Escolares del Municipio de Valledupar, vigencia 2014, realizado en el patio Colonial de la Alcaldía de Valledupar.
- Capacitación y asignación de tareas a los Contralores Escolares del Municipio para adquirir las herramientas necesarias y ejerzan un verdadero y eficaz control social.
- Jornada de capacitación sobre transparencia, valores, principios éticos, moralidad administrativa, ética pública y control social – problemática ambiental en el Municipio y seguimiento de tareas asignadas a los Contralores escolares de las instituciones Educativas del Municipio de Valledupar.
- Impulso mediante citación a reunión del Comité que promueve, fomenta y propende por la defensa de los recursos naturales y del medio ambiente en el Municipio de Valledupar, en aras de que se lograra la ampliación de dicho comité.
- Se realizó reunión de seguimiento a los compromisos del Comité que promueve, fomenta y propende por la defensa de los recursos naturales y del medio ambiente en el Municipio de Valledupar.
- Conferencia sobre “La Arborización Urbana en el Municipio de Valledupar”, dirigida a los rectores de las instituciones educativas, Fundaciones del medio ambiente, Directores y Gerentes Municipales, Departamentales de empresa privadas y a la comunidad en general.

<b>ACTIVIDADES DE DELIBERACIÓN REALIZADAS</b>	
TOTAL NÚMERO DE ACTIVIDADES REALIZADAS	15
TOTAL NÚMERO DE ASISTENTES	317

#### **4. ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN.**

##### **4.1 RUEDAS DE PRENSA.**

Durante la vigencia 2014, 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 Nueve (9) ruedas de prensa, para dar a conocer a la comunidad del Municipio de Valledupar, los resultados de las Auditorías Gubernamentales con Enfoque Integral – Modalidad Especial y Funciones de Advertencia, practicadas por el ente Fiscal:

1. Rueda de Prensa, para dar a conocer a la comunidad el Control de Advertencia al Municipio de Valledupar, sobre posible detrimento patrimonio en el Vivero Municipal.
2. Rueda de Prensa, para la socialización de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Especial a los Bienes Inmuebles de propiedad del Municipio de Valledupar y sus Áreas de Cesión.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 18 DE 24

3. Rueda de Prensa, para comunicar a la comunidad sobre resultados de la auditoría practicada al Sistema Estratégico de transporte Público de Valledupar – SIVA.
4. Rueda de Prensa, para informar a la comunidad sobre la firma del convenio entre la Contraloría Municipal de Valledupar y la Fundación Universitaria del Área Andina, para la realización de un Diplomado sobre ética pública y moralidad administrativa a empleados públicos y veedores ciudadanos.
5. Rueda de Prensa, para anunciar a la comunidad sobre los resultados de la auditoría practicada a la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Valledupar Emdupar S.A E.S.P.
6. Rueda de Prensa, para dar a conocer a la comunidad sobre el resultado de la Auditoria Express realizada al Hospital Eduardo Arredondo Daza.
7. Rueda de Prensa, donde se participó a la comunidad sobre la interposición de una acción de coadyuvancia al recurso extraordinario de revisión impetrado por la Terminal de Transporte de Valledupar ante la pérdida de un lote de su propiedad.
8. Rueda de Prensa, donde el ente de Control Municipal manifestó a la comunidad su posición en cuanto al cerramiento de una vía al norte de la ciudad adyacente a la Glorieta de la Pilonera Mayor.
9. Rueda de Prensa, para dar a conocer a la comunidad sobre le emisión de una Función de Advertencia al Municipio de Valledupar, sobre el estado de contrato que tiene como objeto la optimización del acueducto del corregimiento de Patillal.

#### **4.2 BOLETINES DE PRENSA.**

Durante la vigencia 2014 se emitieron Diecinueve (19) boletines de prensa, informando a la comunidad las actividades realizadas por la Contraloría Municipal de Valledupar.

#### **4.3 PROGRAMA DE RADIO INSTITUCIONAL.**

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar, dentro de la programación de las emisoras locales Radio Guatapurí y Maravilla Stereo, realizó la contratación de espacios informativos con una periodicidad de una vez por semana de un minuto de duración; en total se emitieron 24 espacios informativos durante 3 meses, para informar a la comunidad de todas las acciones lideradas y gestionadas del organismo de control

#### **4.4 ESPACIO TELEVISIVO.**

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar contrató por espacio de Tres (3) meses, un espacio televisivo en un canal local, que consistía en la presentación de Ocho (8) microinformativos institucionales para la divulgación de la gestión y las acciones misionales de la Contraloría Municipal.

#### **4.5. PUBLICACIÓN EN MEDIO IMPRESO**

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar contrató un espacio en un medio impreso de circulación local de dos páginas (Revista Enfoque Vallenato) para la publicación de un informe de gestión de las actividades generados y ejecutadas por este órgano de control.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 19 DE 24

<b>CONSOLIDADO ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN</b>	
RUEDAS DE PRENSA	09
BOLETINES DE PRENSA	19
PROGRAMA DE RADIO INSTITUCIONAL	24
PROGRAMA TELEVISIVO INSTITUCIONAL	08
PUBLICACIÓN EN MEDIO IMPRESO DE UN INFORME DE GESTIÓN	1
<b>TOTAL CONSOLIDADO ACTIVIDADES DE DIVULGACIÓN</b>	<b>61</b>

## 5. CONVENIOS Y ALIANZAS ESTRATEGICAS.

Durante la vigencia 2014 se suscribió el Convenio Interadministrativo de Cooperación No 0012-010814 C de fecha 1 de Agosto de 2014, entre la Contraloría Municipal de Valledupar y La Fundación Universitaria del Área Andina, cuya finalidad fue la realización de un Diplomado sobre Ética Pública y Moralidad Administrativa, esto dirigido a Funcionarios Públicos, veedores ciudadanos; miembros de juntas administradoras locales; juntas de acción comunal; organizaciones civiles y comunidad en general; Diplomado que fue culminado con éxito, certificando a Diecisiete (17) participantes al finalizar el evento.

Al igual siguen vigentes los Convenios suscritos con la Universidad de Santander UDES, por medio del cual se proveen estudiantes de Consultorio Jurídico de esta Universidad con el fin de que funjan como apoderados de oficio dentro de los distintos Procesos de Responsabilidad Fiscal que se llevan en la entidad, como también el Convenio de Cooperación, suscrito entre la Contraloría Municipal de Valledupar y la Alcaldía Municipal de Valledupar en el marco de la "Gran Cruzada por la Recuperación de la Ética Pública y La Moralidad Administrativa" contenido en el Plan Estratégico 2012-2015, de este Órgano de Control Fiscal.

## 6. PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL.

Durante la vigencia 2014 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 República.

Al cierre de la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar, sustancia y tramita Ochenta y Siete (87) Procesos de Responsabilidad Fiscal.

Es de anotar, que en la vigencia 2014, el ente de control municipal, aperturó veintiocho (28) Procesos de Responsabilidad fiscal, es importante anotar en este punto que dentro de la vigencia 2014 la Contraloría Municipal de Valledupar dando cumplimiento a la ley 1474 de 2011 o llamada Estatuto Anticorrupción, aperturó Tres (3) Procesos de Responsabilidad Fiscal bajo el procedimiento verbal, donde se han realizado Cuatro (4) audiencias dentro del trámite procesal de los mismos.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 20 DE 24

CUADRO RESUMEN P.R.F VIGENCIA 2014	
Nº DE PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL A LA FECHA	<b>87</b>
Nº DE PROCESOS APERTURADOS 2014	28
Nº DE PROCESOS APERTURADOS 2014 "PROCEDIMIENTO ORDINARIO"	25
Nº DE PROCESOS APERTURADOS 2014 "PROCEDIMIENTO VERBAL"	3
Nº AUDIENCIAS VERBALES	4

## 7. PROCESO JURÍDICO Y CONTRACTUAL.

En el proceso de contratación se le dio cumplimiento al Régimen de Contratación Estatal –Leyes 80 de 1993, 1150 de 2007 y 1474 de 2011, y al Decreto 1510 de 2013. Igualmente, se dio trámite a los Procesos Administrativos Sancionatorios, jurisdicción coactiva y disciplinarios asignados a esta dependencia.

### 7.1. CONTRATACION VIGENCIA 2014

Para la anterior vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar celebró 61 contratos, discriminados así:

CLASE DE CONTRATO	CANTIDAD	VALOR
Prestación de Servicio profesionales y de apoyo a la gestión.	44	\$320.799.066
Mantenimiento y Suministro	06	\$ 21.237.910
Compraventa	11	\$21.786.758
<b>TOTAL</b>	<b>61</b>	<b>\$363.823.734</b>

Durante la vigencia en mención no se celebraron procesos de selección bajo la modalidad de licitación pública, selección abreviada ni de urgencia manifiesta.

Así mismo, la Contraloría Municipal de Valledupar, a través de la Oficina Asesora, 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 1510 de 2013; en esta vigencia se adoptó el Manual de Contratación de la entidad a través de la Resolución No 0089 de 30 de julio de 2014, conforme a lo exigido por el Decreto 1510 de 2013 y lineamientos emanado por la Agencia Nacional Colombia Compra Eficiente.

### 7.2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO - VIGENCIA 2014.

Con la entrada en vigencia de Ley 1437 de 2011 (Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo), la Contraloría Municipal de Valledupar, a través de la Resolución No. 0082 de julio 16 de 2014, adoptó el trámite de los procesos administrativos

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 21 DE 24

sancionatorios que se adelantan en la Oficina Asesora Jurídica del ente de control, la cual se deberá aplicar cuando se establezca que existen méritos para adelantar un procedimiento sancionatorio contra los organismos y particulares que manejen fondos o bienes públicos.

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar se tramitan Veinte (20) Procesos Administrativos Sancionatorios, correspondientes a vigencias 2011, 2013 y 2014, de los cuales Tres (3) de ellos fueron decididos con Resolución de Multas y los demás restantes se encuentran en trámite, agotando las respectivas etapas, de conformidad a lo establecido en la Ley 1437 de 2011 y en la Resolución No. 0082 de julio 16 de 2014.

Procesos aperturados 2014	Procesos con Multas	Cuantía recaudada(2014)
20	03	1.026.015.96

### 7.3. PROCESOS DE JURIDICION COACTIVA 2014

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar, tramito y remitió Diecisiete (17) Procesos a Jurisdicción Coactiva, los cuales fueron avocados en su totalidad, agotándose todas las etapas establecidas en la Ley 42 de 1993 y Estatuto Tributario, dentro de la gestión 2014 realizada por la Contraloría Municipal de Valledupar, fueron embargadas Seis (6) cuentas bancarias a los ejecutados y fueron libradas dos (2) medidas de embargo sobre bienes muebles de propiedad de los ejecutados, tales procesos coactivos provienen de las sanciones impuestas dentro de procesos administrativos sancionatorios, discriminados así:

No. procesos	Cuantía en cobro	Cuantía Recuperada	Medidas cautelares decretadas 2014.	
			Embargo Cuentas bancarias	Embargo Inmuebles
17	\$35.169.799	\$7.872.776	06	02

## 8. PROCESO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y DE TALENTO HUMANO

### 8.1. EJECUCION FINANCIERA

Durante el período se ejecuto el presupuesto conforme lo señalan los parámetros legales, el proceso de contratación se realizó bajo la modalidad de contratación directa y mínima cuantía.

Lo anterior, en estricto cumplimiento de las normas que en materia contable, presupuestal y contractual

Se desarrollaron las siguientes actividades:

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 22 DE 24

1. Se cubrieron todos los compromisos laborales y pagos de servicios públicos por el sistema de pago electrónico, logrando cumplimiento y seguridad en las transacciones.
2. Se cancelaron oportunamente los pagos de nómina, seguridad social, vacaciones y prestaciones sociales definitivas.
3. Se renovaron las pólizas de seguros oportunamente.
4. Se rindieron en las fechas estipuladas los informes contables y presupuestales al municipio de Valledupar.

## 8.2 . EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

### 8.2.1 INGRESOS

Para la vigencia 2014, la Contraloría Municipal de Valledupar manejo un presupuesto de Mil Cuatrocientos Veintinueve millones Seiscientos Sesenta y Nueve Mil Doscientos Once pesos (\$1.429.668.211), de los cuales recibió el 100% de las transferencias aprobadas para la vigencia citada, las transferencias se detallan de la siguiente manera:

MES	TRANSFERENCIA
ENERO	\$250.000.000
FEBRERO	0
MARZO	\$140.000.000
ABRIL	\$120.000.000
MAYO	\$120.000.000
JUNIO	\$320.000.000
JULIO	\$120.000.000
AGOSTO	0
SEPTIEMBRE	\$140.000.000
NOVIEMBRE	\$ 20.919.257
DICIEMBRE	\$ 198.748.954
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.429.668.211</b>

### 8.2.2 EGRESOS

- El presupuesto de la vigencia actual, a la fecha se ha ejecutado en un 90.62%, permitiendo cumplir con las actividades programadas en la vigencia.
- Se realizó mantenimiento preventivo a los equipos de cómputo, aires acondicionados y al Vehículo de propiedad de este ente de control.
- Se contrató la dotación y Suministro a los trabajadores, la cual se entregaron las prendas de vestir y calzados a satisfacción según lo contratado cada funcionario.
- Los pagos por concepto de servicios públicos están al día.
- Se surtió el trámite de adquisición de las distintas pólizas de manera oportuna.
- Los pagos por concepto de Seguridad Social y Parafiscales están al día.
- Se liquidaron y pagaron las vacaciones de todo el personal

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 23 DE 24

- Se ha realizado tres desembolsos de Caja Menor

La Ejecución Presupuestal de Gastos se presenta de la siguiente manera a diciembre 12 de La Ejecución Presupuestal de Gastos se presenta de la siguiente manera a diciembre 31 de 2014, según cuadro adjunto.

CÓDIGO	RUBRO	PPTO. DEFINITIVO	EJECUTADO
		2014	2014
	Gasto Personales	743.368.406	741.833.620
3051101	Sueldo Personal de nomina	373.227.316	372.591.524
3051104	Gastos de representación	43.629.472	43.629.192
3051105	Prima Técnica	95.847.092	95.842.599
3051106	Prima de Vacaciones	27.015.389	26.967.341
3051107	Prima de Navidad	52.827.162	52.650.708
3051108	Prima de Antigüedad	53.944.062	53.721.034
3051109	vacaciones	39.524.956	39.523.010
3051110	Subsidio de transporte	3.288.140	3.127.200
3051111	Prima de Servicio	49.093.628	49.093.067
3051116	Auxilio de alimentación	2.475.939	2.359.549
3051117	Prima de recreación	2.495.250	2.328.396
30512	Otros Gastos De Personal	322.263.447	321.099.373
3051203	Honorarios Profesionales	308.700.336	307.547.373
3051204	Servicios Generales	13.563.111	13.552.000
030514	Contribuciones Inherentes a La Nomina		
3051401	Cesantías	60.145.608	60.087.074
3051402	Intereses sobre Cesantías	4.248.051	4.175.712
3051405	Capacitación Bienestar y Estimulo	15.330.000	13.824.222
3051406	Dotaciones y Suministros a trabajadores	5.668.525	4.468.320
3051407	Aporte Caja de Compensación Familiar	22.402.641	22.400.832
3051408	Aportes al I.C.B.F.	11.314.751	11.312.700
3051409	Aportes a la seguridad Social	101.523.643	101.519.854
3051410	Aportes al Sena	1.890.011	1.884.500
3051411	Aportes de ley 21/82 (Esap e Instp.)	8.367.686	8.361.160
30515	Gastos Generales	41.319.266	40.092.456
3051501	Compra de equipo	1.950.378	1.945.856
3051502	Materiales y Suministro	14.335.057	14.015.702
3051503	Mantenimiento	13.293.831	13.214.516
3051505	Combustible y Lubricantes	8.360.000	7.536.382
3051511	Compra de Vehículo	3.380.000	3.380.000
30516	Otros Gastos	91.826.176	89.759.720
3051601	Servicios Públicos	11.428.702	11.264.199
3051603	Viáticos y gastos de viaje	59.168.000	57.868.811
3051604	Publicidad y Propaganda	6.000.000	6.000.000
3051605	Impresos y Publicaciones	3.000.000	3.000.000
3051607	Servicios y Comunicación y Transporte	1.033.433	794.300
3051608	Seguros	5.752.062	5.751.576
3051610	Otros gastos generales	5.443.979	5.080.834
	<b>TOTALES</b>	<b>1.429.668.211</b>	<b>1.420.819.543</b>

***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](mailto:despacho@contraloriavalledupar.gov.co) WEB: [www.contraloriavalledupar.gov.co](http://www.contraloriavalledupar.gov.co)

 <p><b>CONTRALORÍA</b> MUNICIPAL DE VALLEDUPAR <i>iControl fiscal eficiente, eficaz y efectivo!</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<b>OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	CODIGO: PM02DC01
		VIGENCIA: 01/14/13
		VERSION:02
		PÁGINA 24 DE 24

**Nota:**

- Total de Presupuesto asignado y transferido a la Contraloría Municipal de Valledupar \$1.429.668.211.
- Total presupuesto ejecutado en la vigencia 2014: \$1.420.819.543.
- Resultando un excedente de \$ 8.848.668, el cual fue devuelto a la Tesorería del Municipio de Valledupar.

**CUENTAS POR PAGAR EN 2014:**

-Se cancelaron en un 100%, de las obligaciones correspondientes a la vigencia 2014.

**MERCEDES ELENA VASQUEZ RAMIREZ**  
Contralora Municipal de Valledupar



Proyectó: Milthon Arias Manjarrés <i>Of. Resp. Fiscal</i>	Revisó: Milthon Arias Manjarrés <i>Of. Resp. Fiscal</i>	
--	--	--