



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2013

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE
SUCRE



**COMITÉ DIRECTIVO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL
DEPARTAMENTO DE SUCRE**

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
Contralor General del Departamental de Sucre

CESAR SANTOS VERGARA
Subcontralor

NATALIA FIGUEROA MUÑOZ
Asesora de Despacho

DIEGO LARA MERLANO
Jefe de la Oficina Asesora Jurídica

DINA PAOLA ENCINA DELVALLE
Jefe de la oficina de Planeación

MIGUEL RAMIREZ MONTES
Jefe de la Oficina Control Interno

ARMINDA MENDOZA HERRERA
Jefe Área Gestión Administrativa Integral

OSVALDO MORENO LOPEZ
Jefe del Área de Control Fiscal y Auditorias

FABIAN NAVARRO VERGARA
Jefe del Área de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

FABIO SIERRA MARTINEZ
Profesional Universitario Contador

PEDRO CUADROS
Jefe de Oficina de Gestión Financiera

JAIME PIZARRO GONZALES
Tesorero





CONTENIDO

PRESENTACION.....	4
COMPOSICION PLANTA DE PERSONAL Y PRESUPUESTO.....	6
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO.....	8
ENTIDADES SUJETAS A CONTROL FISCAL.....	10
PLAN GENERAL DE AUDITORIAS.....	11
CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO.....	14
CONTROL FISCAL.....	17
BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL.....	19
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA.....	21
PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO.....	27
CONTROVERSIAS JUDICIALES.....	29
CONSTITUCION PARTE CIVIL.....	30
URGENCIA MANIFIESTA.....	31



PRESENTACION

La Contraloría General del Departamento de Sucre, en cumplimiento de su Plan Estratégico 2012-2015, “**Control fiscal con Educación y Transparencia**”, adoptado mediante Resolución 085 de 26 de marzo de 2012, ha venido trabajando en garantizar el ejercicio de de la vigilancia y el control fiscal en el Departamento de Sucre, bajo los lineamientos del buen gobierno y el desarrollo de las políticas de la nueva administración pública, basados en los principios de Transparencia, Eficacia, Eficiencia, Rendición de Cuenta, Equidad Social, Legalidad, Participación y Sensibilidad.

Con el objeto de cumplir con las políticas de la administración pública, y el buen gobierno la contraloría General del Departamento de Sucre, adopta el desarrollo de su actividad misional con un enfoque basado en procesos, el cual permite mejorar la satisfacción de los clientes y el desempeño de la entidad, y de manera adicional, puede aplicarse a todos los procesos la metodología conocida como: “Planificar-Hacer-Verificar-Actuar” (PHVA).

La contraloría General del Departamento de Sucre, estableció diez (10) procesos, y estos son medidos a través de planes de acción anuales por proceso, y a través de ellos establecemos el grado de cumplimiento del Plan Estratégico 2012-2015, el cual para la vigencia fiscal 2013 se cumplió en un 79,1%,

Como resultado de nuestro hacer misional en la vigencia 2013, se ha fortalecido el ejercicio del control y la vigilancia fiscal con las siguientes acciones:

- Capacitación a la comunidad y sujetos de control en temas como: control social participativo, administración pública; en conformación de veedurías ciudadanas; en acciones tendientes a fortalecer la transparencia, rendición de cuenta de la gestión



pública a través de audiencias públicas, programas de televisión, “ Contraloría en Acción”

- Se adoptó la Guía Metodológica de Auditoria Territorial GAT la cual ha permitido unificar los procedimientos para desarrollar el proceso auditor con mayor efectividad, evaluar la gestión fiscal el logro de los resultados y la efectividad de nuestros sujetos de control fiscal.
- Con la implementación del proceso verbal de responsabilidad fiscal, se ha dado celeridad al proceso de responsabilidad fiscal, y se ha logrado la recuperación de los recursos públicos
- Con la aplicabilidad de la Resolución N° 385 de Diciembre 7 de 2012, se le dio celeridad y efectividad al trámite de los procesos administrativos sancionatorios logrando que el 95% de vigencias anteriores a 2013 se profiriera fallo sancionatorio.

Por otro lado, es importante resaltar el Excelente papel que desempeñaron los funcionarios de la Contraloría General del Departamento de Sucre, en los Juegos Fiscales Nacionales, realizados en la ciudad de Medellín del 28 de octubre al 2 de noviembre de 2013, obteniendo medallas de oro en las disciplinas de Ajedrez y Rana, categoría femenina

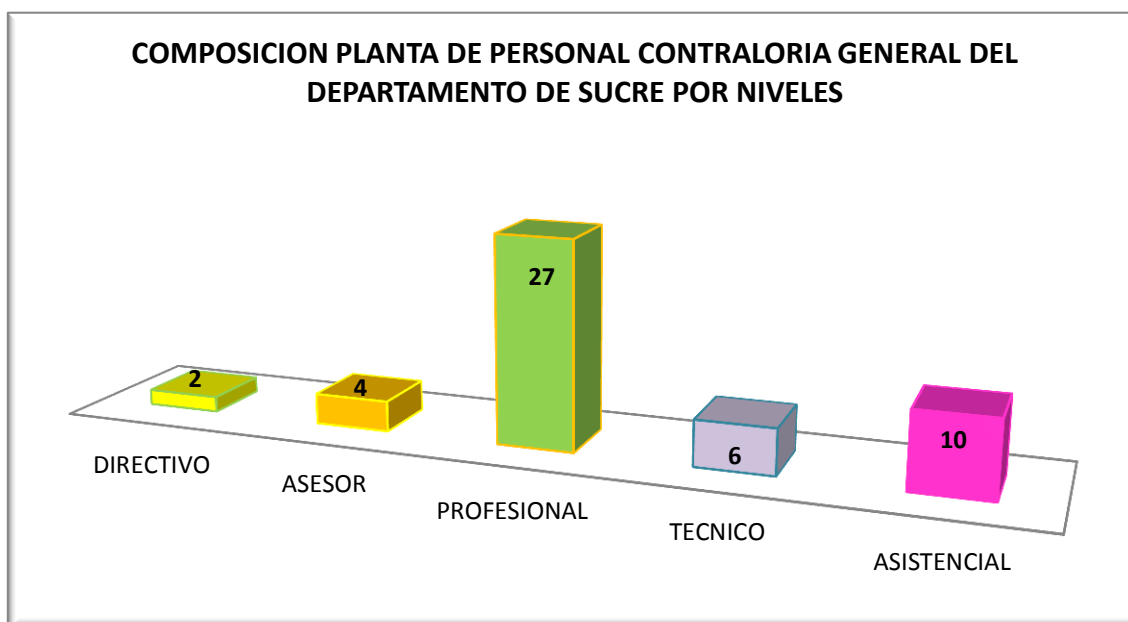
En el siguiente informe se dará a conocer la gestión y los resultados obtenidos por la contraloría general del Departamento de Sucre en la vigencia 2013, en sus áreas misionales y de apoyo.

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
Contralor General del Departamento de Sucre



COMPOSICION PLANTA DE PERSONAL Y PRESUPUESTO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE VIGENCIA 2013

Para la vigencia 2013 la Contraloría General del Departamento de Sucre, tiene una planta de personal conformada por 49 funcionarios, distribuida en los siguientes cargos:



En la Vigencia 2013 se crearon dos (2) nuevos cargos uno en el nivel asesor y otro en el nivel profesional, y se suprimió un cargo del nivel técnico.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, para el periodo enero a diciembre de 2013, constituyó un presupuesto de ingresos y gastos por valor de \$ **2.050.365.771**

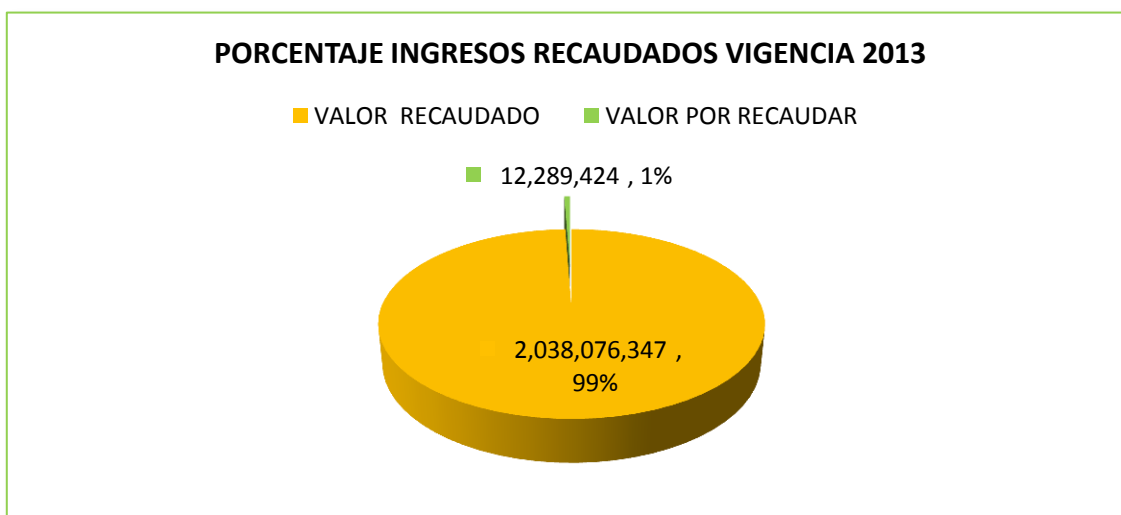


El comportamiento de los Ingresos para la vigencia 2013, se refleja en el siguiente cuadro:

INGRESOS 2013	
VALOR RECAUDADO	\$ 2.050.365.771
VALOR POR RECAUDAR	\$ 2.038.076.347

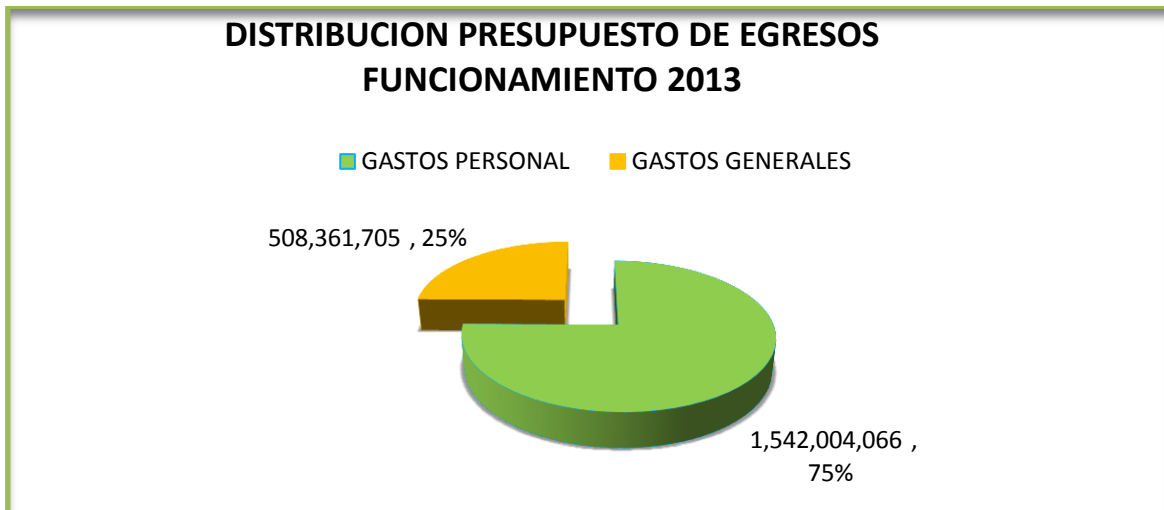
Falto recaudar cuota correspondiente a los meses de noviembre-diciembre de 2013 por valor \$ 12.289.424.

El comportamiento del recaudo de los ingresos se muestra en el siguiente grafico



El Comportamiento de los Gastos para la vigencia 2013, se ve reflejado en el siguiente cuadro y grafico

GASTOS FUNCIONAMIENTO	
GASTOS PERSONAL	1.542.004.066
GASTOS GENERALES	508.361.705



DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

A través de las siguientes acciones, se alcanzó el cumplimiento de los objetivos de estratégicos plasmados en el plan estratégico 2012-2015 *Control fiscal, con educación y transparencia*

ACCIONES TENDIENTES A FORTALECER EL EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL

Se inicio el proceso de selección para proveer por concurso de merito las 30 vacantes de empleos de carrera administrativa de la CGDS, por parte de la comisión nacional del servicio civil

Se modifico el manual de funciones y requisitos Resolución 182 de mayo de 2012

Se reglamenta la escuela de capacitación de la CGDS resolución 186 de mayo de 2012

Se crea el comité técnico de archivo

SE crean dos nuevos cargos: Asesor de despacho y profesional Universitario de las TICs

Se realizan dos procesos de responsabilidad fiscal, mediante el procedimiento verbal de responsabilidad fiscal

Se da inicio a la aplicación de la Guía GAT "Guía de auditoría Territorial". resolución 409

Se le da aplicabilidad a la nueva resolución trámite de proceso administrativo sancionatorio

Se le da aplicabilidad a la resolución trámite de quejas, denuncias y derechos de petición resolución 407

Se actualiza el software Apolo 1.1

Dar cumplimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano, resolución 030 de 2013

Realizar Audiencias publicas

Emitir programa de televisión Contraloría en acción, donde se da a conocer los resultados del ejercicio del control fiscal y permite a la comunidad a ejercer el control preventivo

Publicación de los informes finales de Auditorias en la pagina web de la entidad

Publicación informes macro fiscales en la pagina web de la entidad



Comunicación a los concejos Municipales y a la Asamblea los informes finales para el ejercicio del control político

Publicación todos los actos administrativos en la página web de la entidad

ACCIONES TENDIENTES A FORTALECER LA COMPETENCIA DE LOS SERVIDORES PUBLICOS

Capacitación Actualización en contratación, supervisión e interventora en contratos estatales

Capacitación guía de auditoria territorial

capacitación sobre implementación del sigep

capacitación sobre implementación del programa contralores estudiantiles

capacitación sobre implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI

III congreso nacional de derecho disciplinario

seminario taller sobre transparencia y buen gobierno.

capacitación sobre el proyecto plataforma web sistema de información gerencial- siger

congreso nacional de contabilidad publica

seminario sobre plan anticorrupción y mapa de riesgos

capacitación sobre derechos de petición

taller sobre herramientas practicas para el ejercicio del control fiscal

capacitación sobre estatuto general de contratación

capacitación sobre cartilla de responsabilidad fiscal

seminario programa de formación internacional en control fiscal

seminario sobre fortalecimiento del ejercicio de la función del control fiscal territorial

Foro Académico, Organizado por la Contraloría General del Departamento de Sucre, Auditoria General de la Republica y Corporación Universitaria del Caribe CECAR, en los siguientes temas: Responsabilidad Funcionario Publico frente al Control Fiscal Nuevo Código Contencioso Administrativo y Derecho de Petición. Procedimiento Verbal de Responsabilidad Fiscal y Configuración de Hallazgos, Proceso Administrativo Sancionatorio

ACCIONES TENDIENTES A MEJORAR EL CLIMA ORGANIZACIONAL Y EL AMBIENTE DE TRABAJO

Participación en los IX juegos Fiscales, en las disciplinas de Ajedrez, Rana, Mini Tejo, Micro



fútbol y Billar; logrando medalla de oro en las disciplinas de Ajedrez, y Rana
Jornada recreativa y de capacitación con todos los funcionarios de la Contraloría
Jornada lúdico recreativa con los hijos de los funcionarios de la Contraloría
Convenio de libranzas con: Almacén la cascada, Cooperaban Eurocarnes, FinanciarTE
Convenio con las Entidades financieras Davivienda, Banco de Occidente, Banco Pichincha, tendientes a facilitar la consecución de proyectos y portafolios de servicios para mejorar la calidad de vida de los funcionarios
Elaboración e instalación de puertas piso 4 para brindar mayor seguridad despacho del contralor
Pintura exterior pisos 3 y 4
Instalación de aires acondicionados en la oficina de Secretaria del despacho, Oficina administrativa y jurídica, Oficina del jefe del Área de control fiscal, oficina de archivo y correspondencia
Mantenimiento preventivo y correctivo de equipos de computo, fotocopiadoras, impresoras y aires acondicionados

ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE VIGENCIA 2013

- ✓ **Sujetos de Control-** Órgano o persona jurídica, obligada a rendir cuenta a la Contraloría. Los órganos sin personería jurídica son sujetos de control únicamente si están obligados a presentar su balance de forma individual a la Contaduría General de la Nación y por tanto, tienen un código asignado con dicho propósito. Por tanto son sujetos de control los Departamentos, Distritos, Municipios, Empresas Industriales y comerciales del Estado, Empresas Sociales del Estado.
- ✓ **Punto de Control-** Unidad básica de gestión fiscal con autonomía administrativa, Presupuestal o contractual, perteneciente a un órgano o persona jurídica al cual debe reportar su gestión, en primera instancia, a fin de que sea consolidado por el órgano o entidad al cual pertenece. Por tanto son puntos de control, las asambleas, Concejos, Personerías, instituto de recreación y deporte departamental y municipales, Asilos, concesiones, secretarías de las alcaldías o

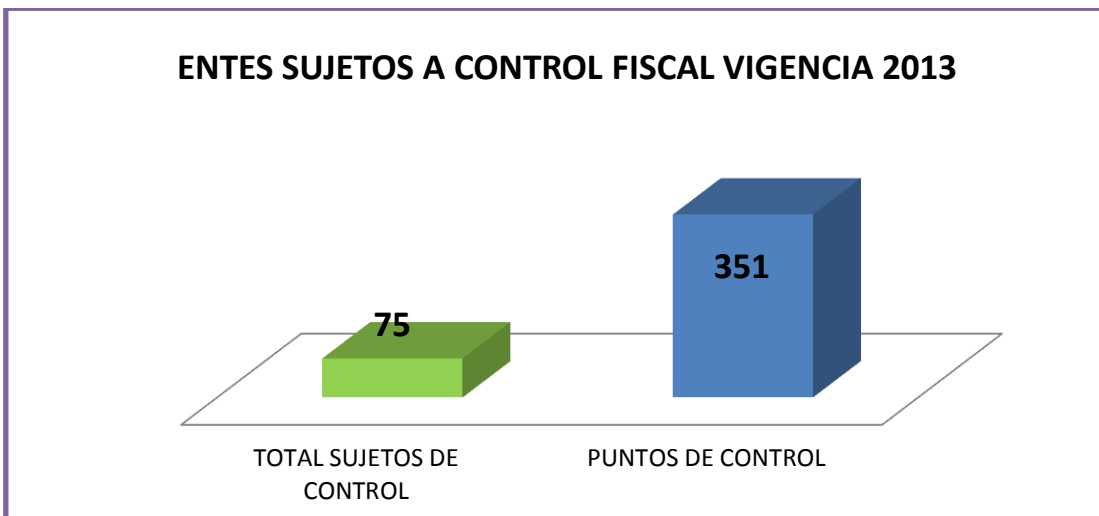


gubernaciones cuando tienen ordenador independiente, los Fondo cuenta, incluidos los fondos de servicios educativos, centros y puestos de salud cuando forman parte de una empresa Social de Estado o de la respectiva secretaria, Asociaciones de municipios, resguardos indígenas, concesiones.

La Contraloría General del Departamento de Sucre, entre sujetos y puntos de control, tiene **426** Entidades sujetas a control, los cuales se encuentran discriminados así:

SUJETO DE CONTROL FISCAL	N° DE SUJETOS
ENTES TERRITORIALES	27
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	29
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILAIRIOS	18
ENTES UNIVERSITARIOS AUTONOMOS	1
TOTAL SUJETOS DE CONTROL	75

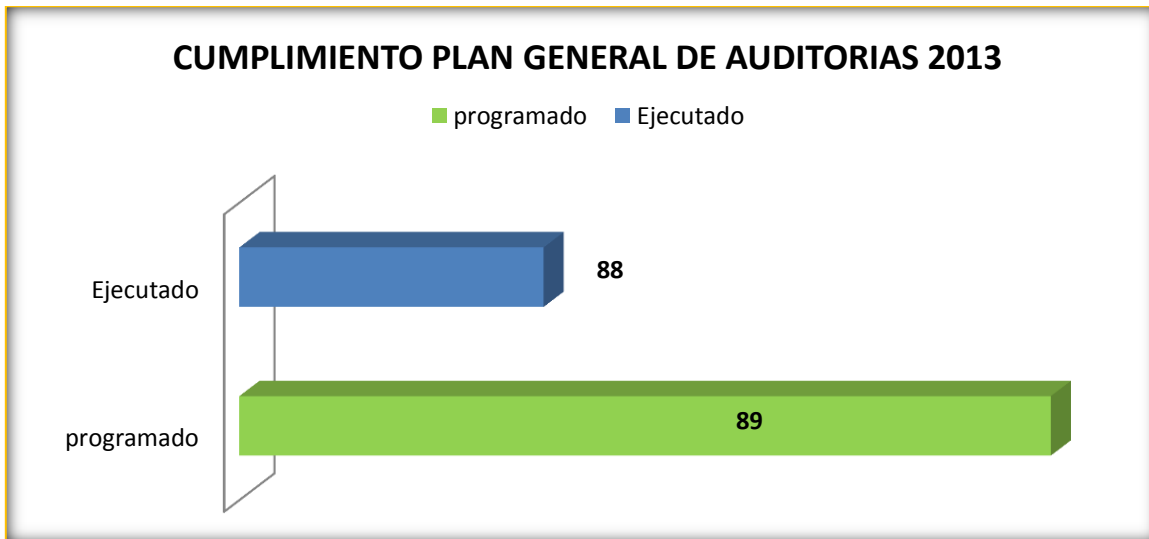
PUNTOS DE CONTROL FISCAL	N° DE PUNTOS
CORPORACIONES	27
PERSONERIAS	26
ASOCIACION DE MUNICIPIOS	1
UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES- IMDER/INDER	10
CONCESIONES	3
ENTIDADES EN LIQUIDACION	4
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	1
INSTITUCION LEGAL Y SOCIO POLITICA DE CARÁCTER ESPECIAL (RESGUARDOS INDIGENAS)	3
FONDOS	5
EMPRESAS PROMOTORAS DE SALUD-EPS	12
INSTITUCIONES EDUCATIVAS	257
PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA	1
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS(TRANSITO)	1
TOTAL PUNTOS DE CONTROL	351
TOTAL SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	426



PLAN GENERAL DE AUDITORIAS- PGAT 2013

Es el instrumento de planeación mediante el cual la Contraloría programa las auditorias que se van a ejecutar durante una vigencia fiscal.

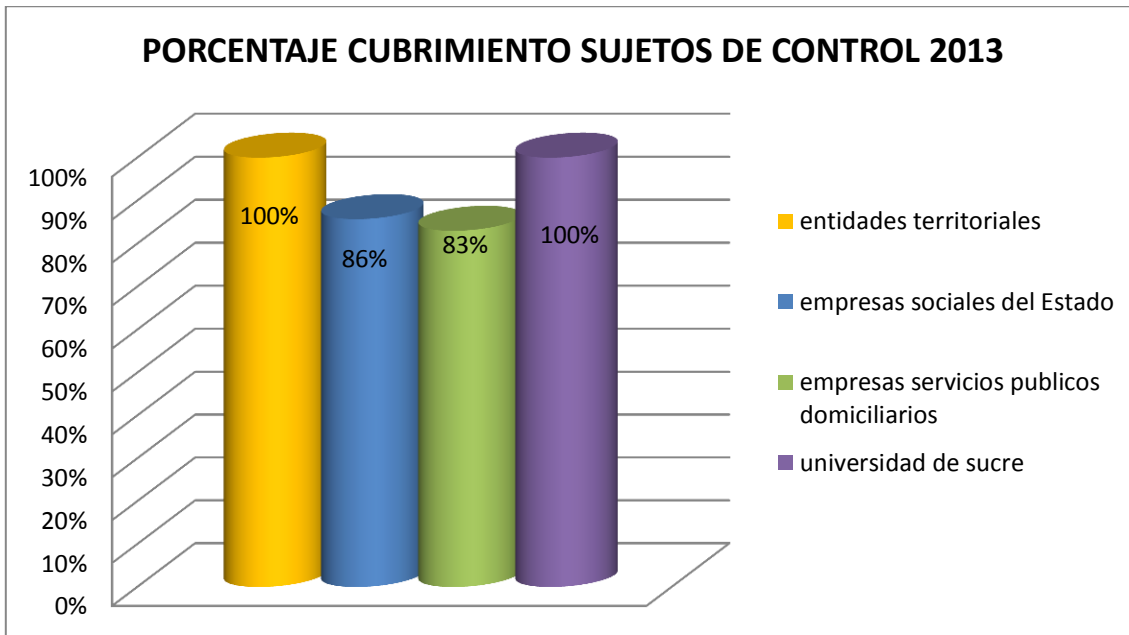
Para la vigencia 2013, programo a través de su PGAT, realizar 89 Auditorias con Enfoque Integral, sesenta y nueve (69) modalidad regular y veinticuatro (24) modalidad especial, en la línea ambiental. A 31 de diciembre de 2013 se ejecuto el **98,87%** de las auditorias programadas, no se ejecuto a las empresas públicas de Sampues por factores externos como fueron disturbios públicos, quema de los archivos y oficina donde funciona la empresa de servicios públicos que impidieron la ejecución de la Auditoria Regular a la vigencia 2012.



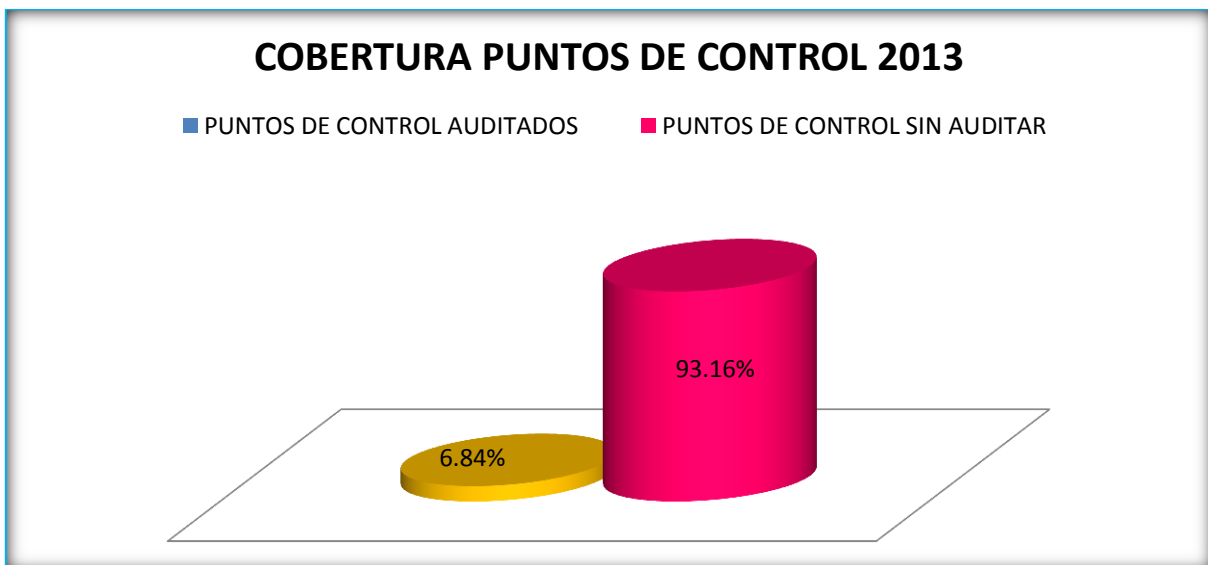
PROGRAMACION DEL PGAT 2013

SUJETOS DE CONTROL	DE N°	MODALIDAD	COMPONENTES	PUNTOS DE CONTROL	DE N°	MODALIDAD	COMPONENTE
ENTIDAD TERRITORIAL	20	REGULAR	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIERO	CORPORACIONES	7	REGULAR	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIERO
ENTIDADES TERRITORIAL	8	ESPECIAL AMBIENTAL	GESTION RESULTADOS	PLAN DEPARTAMENTAL	1	REGULAR	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	20	REGULAR	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUTO DEPORTES	1	REGULAR	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS	8	REGULAR-	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUCIONES EDUCATIVAS	8	REGULAR	GESTION RESULTADOS FINACNIERO
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	8	ESPECIAL AMBIENTAL	GESTION RESULTADOS				
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS	8	ESPECIAL AMBIENTAL	GESTION RESULTADOS				
TOTAL	72				17		

COBERTURA SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL FISCAL



De los 75 sujetos de Control de la Contraloría General del Departamento de Sucre, se hizo presencia a través del proceso auditor y tramite de denuncias en 68 entidades sujetas a vigilancia y control fiscal, lo que corresponde a un **91%**.



De los 351 Puntos de control, se hizo presencia a través del proceso auditor y tramite de denuncias en 24 puntos de control fiscal, así (7)



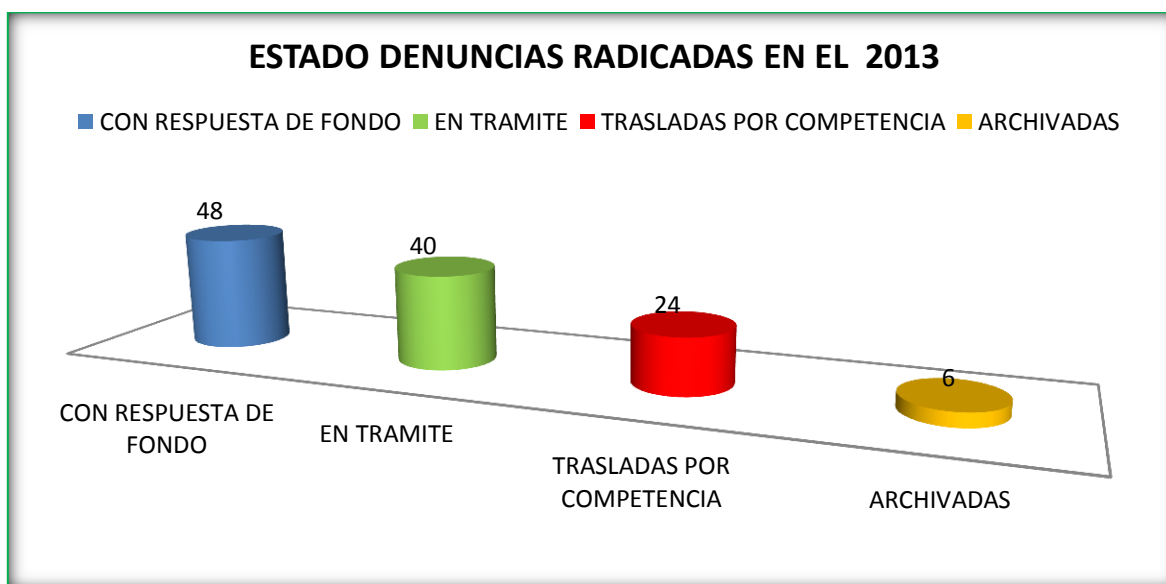
corporaciones, (2) institutos de recreación y deporte, (2) fondos (12) Instituciones Educativas, y en el Plan departamental de Aguas; para una cobertura del 6,84%

CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO

Este proceso misional, busca articular el control social con el control fiscal, ejercer el control fiscal preventivo, en el 2012 se desarrollaron las siguientes actividades

TRAMITES DE DENUNCIAS

Recibidas vigencia 2013	Traslada por Competencia	Archivadas	Articuladas al Proceso Auditor	Articuladas al proceso auditor 88		
				Con Respuesta de Trámite	Con Respuesta de Fondo	En trámite
118	24	6	88	84	48	40





Las denuncias más frecuentes se dan por irregularidades en los procesos de celebración y ejecución de contratos y el manejo de los recursos públicos por parte de los alcaldes y gerentes de ESES.

A continuación se relacionan los entes sujetos a vigilancia y control fiscal en donde se presentó el mayor número de denuncias por parte de la comunidad.

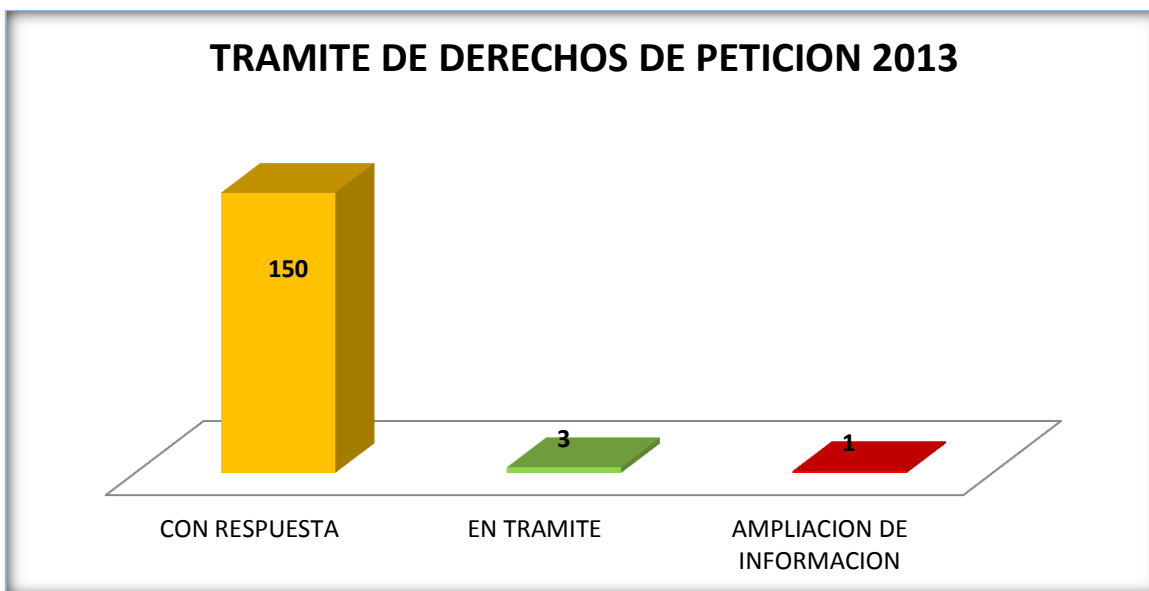
ENTES CON MAYOR NUMERO DE DENUNCIAS	No. de Denuncias
Alcaldía de El Roble	10
Alcaldía de Sincelejo	7
Alcaldía de Ovejas	6
Alcaldía de Santiago de Tolú	6
Alcaldía de San Marcos	5
Alcaldía de San Onofre	5
Alcaldía de Majagual	4
Gobernación de Sucre	3
Alcaldía de San Benito	3
Alcaldía de Corozal	3
Alcaldía de Tolú viejo	3
ESE de Majagual	3

Fuente: Subcontraloría, Control Social y Atención a la Participación Ciudadana

DERECHOS DE PETICION

Derechos Petición Radicados	Respuesta Fondo Derechos de Petición	Respuesta en tramite	Ampliación de información
154	150	3	1

En la vigencia 2013, se radicaron 154 derechos de petición, de las cuales se les dio respuesta de fondo al 97,40%, se encuentran en trámite el 1,95 y con solicitud de ampliación información el 0,65%,



ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y EL CONTROL FISCAL PREVENTIVO.

En la Vigencia 2013, se realizaron actividades tendientes al fortalecimiento del control social participativo y el control social preventivo

ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN DE MECANISMOS E INSTRUMENTOS PARA LA PARTICIPACION CIUDADANA Y EL CONTROL FISCAL PREVENTIVO

Trece (13) eventos de capacitación con los sujetos de control

Cuatro (04) audiencias de la Comisión Regional de Moralización lideradas y organizadas por la CGDS

Una (01) audiencia de rendición de cuenta de la CGDS

Tres (3) eventos de capacitación con veedores ciudadanos

Dos (02) Convenios suscritos Personerías Municipales, tendientes a fortalecer las Veedurías Ciudadanas

Doce (12) programas de televisión “La Contraloría en Acción” emitidos por el Canal Doce de Sincelejo

Cuñas Radiales en seis (6) emisoras, durante cinco (05) meses



se contó con la participación de 1.534 personas, 1.169 por el lado de los sujetos de control y 365 por el lado de los veedores y la ciudadanía.

PROCESO DE CONTROL FISCAL

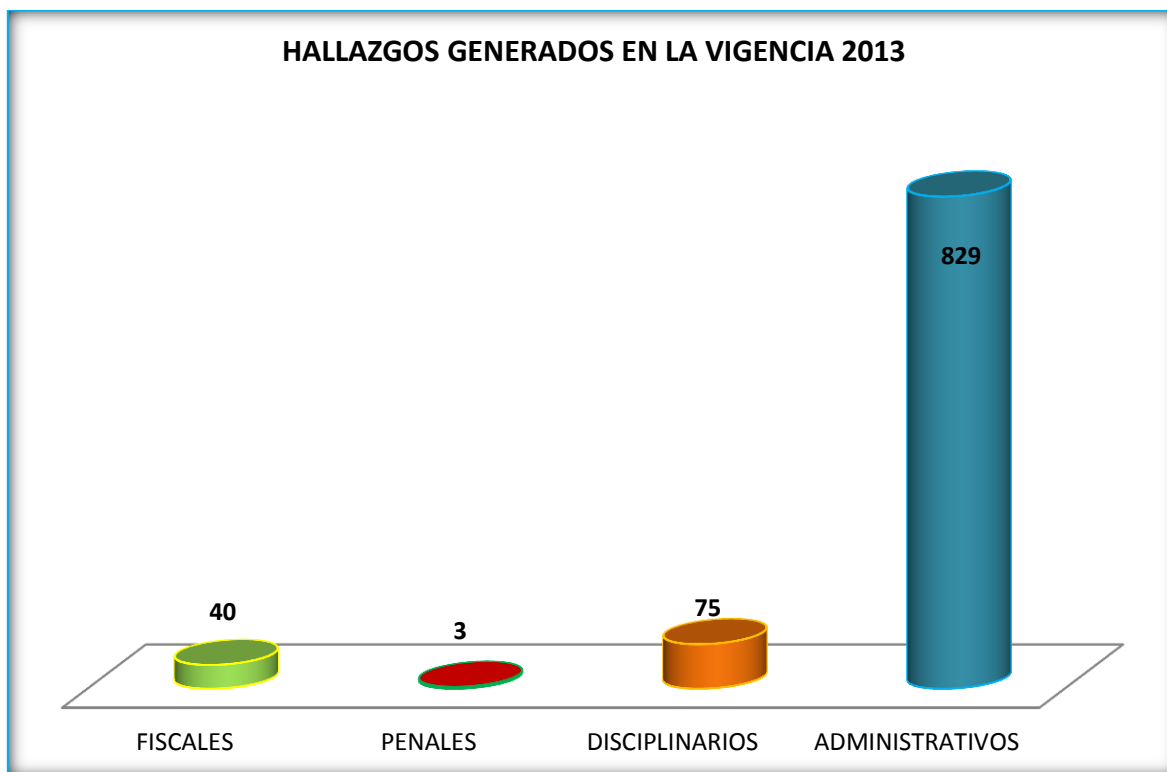
A través de este proceso la Contraloría General del Departamento de Sucre, emite Pronunciamiento sobre la Gestión fiscal y Resultados de nuestros sujetos y puntos de control fiscal.

Control fiscal Macro. La Contraloría General del Departamento de Sucre, en el ejercicio del control macro fiscal realizó dos (2) informe macro fiscales.

1. Informe sobre el Estado de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente vigencia 2011
2. Informe Fiscal y Financiero Vigencia 2011

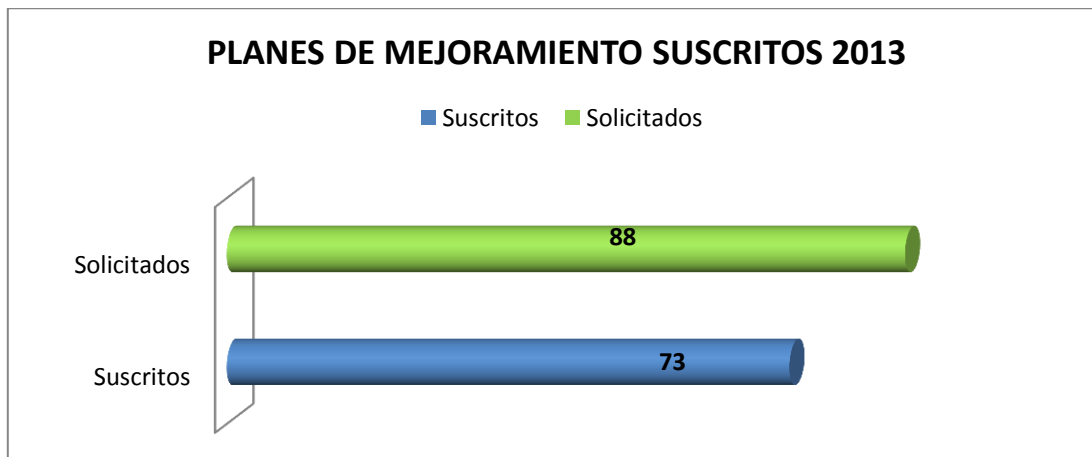
Control Fiscal Micro.

Proceso Auditor, como resultado de La ejecución de las 88 auditorías con enfoque integral y de las 48 denuncias en la vigencia 2013 se constituyeron los siguientes hallazgos



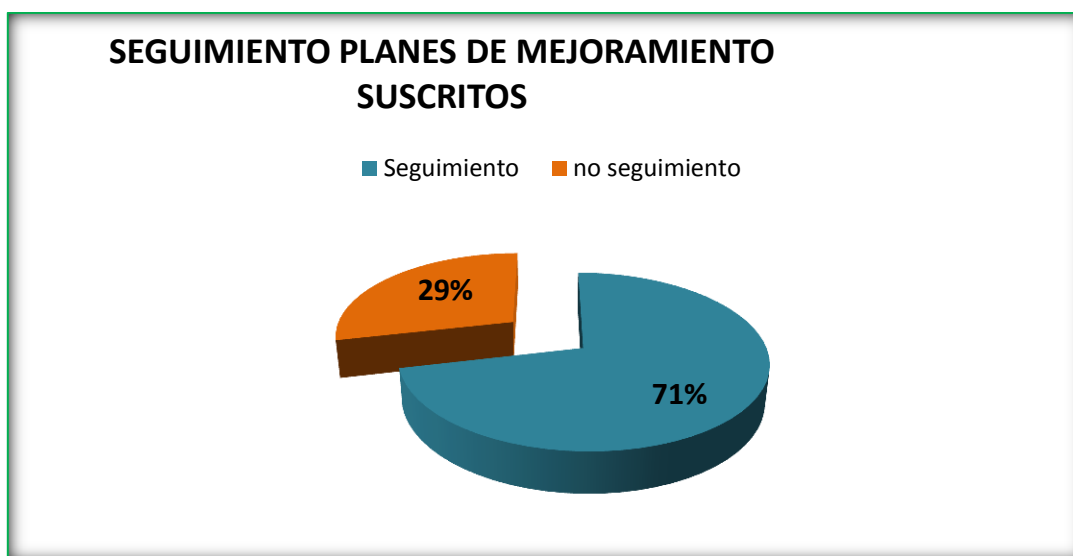
PLANES DE MEJORAMIENTO.

Como resultado de los hallazgos administrativos, resultado del proceso auditor vigencia 2012, se solicitó a las entidades suscribir con la Contraloría General del Departamento de Sucre, planes de mejoramiento; dando como resultado un nivel de cumplimiento del 82,95% en la suscripción de los planes de mejoramiento



SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS

Como resultado del seguimiento a los 63 planes de mejoramientos suscritos como resultado del proceso auditor correspondiente a la vigencia 2011, la Contraloría realizó seguimiento a 45 planes dejando por revisar 18 planes ya que los entes sujetos de control no enviaron avances.



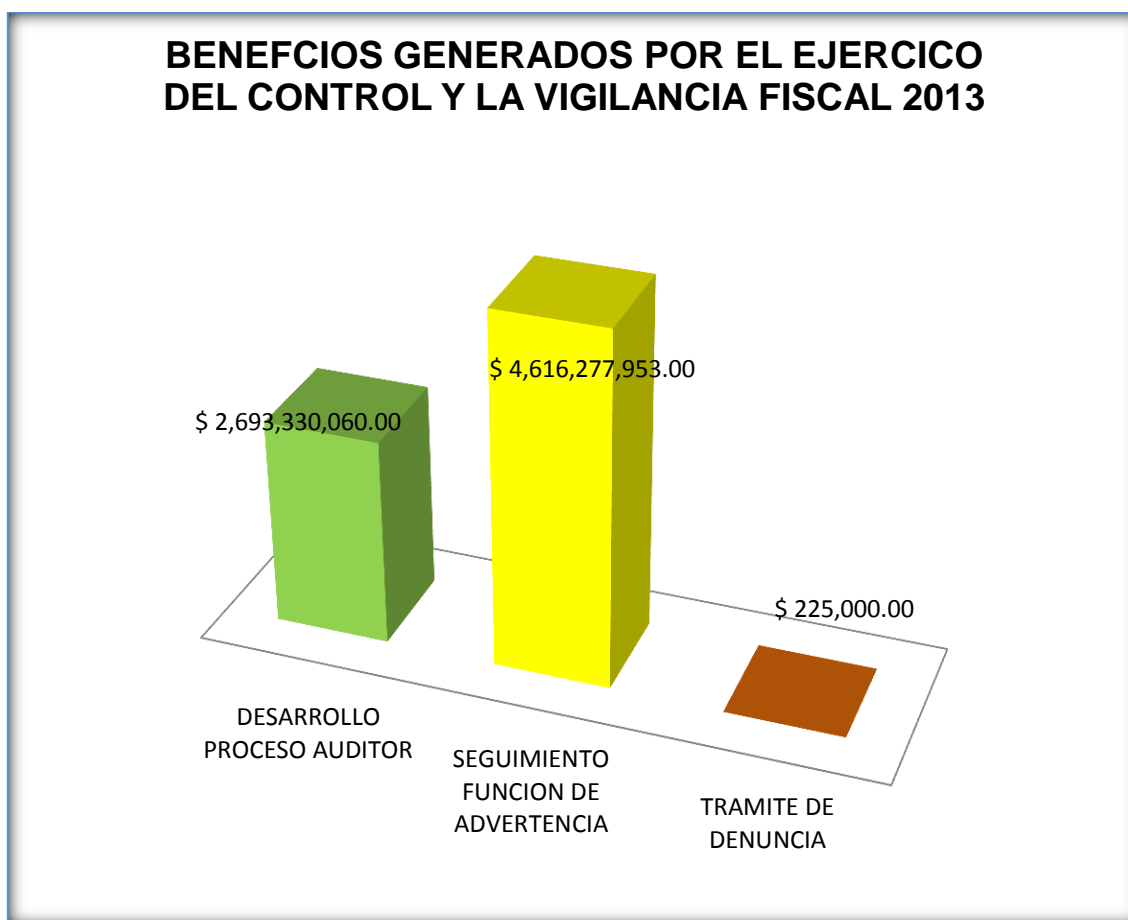
BENEFICIOS EN EL EJERCICIO DE LA VIGILANCIA Y EL CONTROL FISCAL VIGENCIA 2013

La Contraloría General del Departamento de Sucre, en ejercicio de su función fiscalizadora para la vigencia fiscal 2013, a través del



desarrollo del proceso auditor, trámite de denuncias, seguimiento funciones de advertencia, genero recuperaciones de recursos públicos y mejoras en la gestión de los siguientes entes sujetos de control: Alcaldía de San Marcos, Institución Educativa del corregimiento el naranjo- municipio de Majagual, ESE centro de Salud de San Benito Abad, FOMVAS, Hospital Universitario de Sincelejo; así mismo logro que en un sector del barrio la Mano de Dios se realizara obra inconclusa, y en la institución Educativa del corregimiento el naranjo- municipio de Majagual- Sucre

El valor del beneficio generado es la suma de \$ 7.312.833.013



BENEFICIOS GENERADOS COMO RESULTADO DEL CONTROL Y VIGILANCIA FISCAL VIGENCIA 2013



ENTIDAD BENEFICIADA	OBSERVACION EFECTUADA POR EL ORGANISMO DE CONTROL	ACCION QUE GENERO EL BENEFICIO	VALOR
Alcaldía Municipal de San Marcos	No realización descuentos contratos de obra pública N° PMC-MSM-072-2012; PMC-MSM-025-2012, PMC-MSM-081-2012, PMC-MSM-076-2012 POR VALOR DE \$ 2.416.723 5% Fondo de seguridad ciudadana en cumplimiento ley 1106 de 2006	Esta observación se efectuó durante el desarrollo proceso auditor dejando observaciones fiscal y disciplinario informe preliminar, como consecuencia de esto con el envío de los descargos envía consignación efectuada el día 31 de mayo de 2013 por valor \$ 2.416.723, realizada por cada contratista a la cuenta N° 0770-360200065662 Fondo seguridad ciudadana alcaldía de san marcos; por lo cual se logro recuperación de recursos públicos	\$2.416.723
ESE centro de Salud San Benito Abad	No realización descuentos contratos de obra pública N° 001 por valor de \$ 1.394.375 5% Fondo de seguridad ciudadana en cumplimiento ley 1106 de 2006	Esta observación se efectuó durante el desarrollo proceso auditor dejando observaciones fiscal y disciplinario informe preliminar, como consecuencia de esto con el envío de los descargos envía consignación efectuada el día 17 diciembre de 2013 por valor \$ 1.394.375	\$1.394.375
Institución Educativa del corregimiento el naranjo- municipio de majagual	Irregularidades en el contrato de obra pública N° 003-2012, en la visita de inspección de obra realizada en la Institución educativa del corrigiendo el naranjo, donde se construyo aula para laboratorio, las irregularidades son ítems que contienen el presupuesto de obra que no se relajaron al 100% o no se encuentran funcionando como son: ítem N°59 puerta no estaba cumpliendo su función valor de \$ 504 miles ,, Conexión hidráulica mal instalada ocasionando que se partiera por lo cual no había agua, ítem N 064 suministro e instalación puntos , no se colocaron todos ocasionando un detrimento por \$884 miles, para un total detrimento de \$ 2.976 miles de pesos	Esta observación se efectuó durante el desarrollo proceso auditor , se le comunico al señor alcalde , e inmediatamente durante el desarrollo de la auditoria requirieron al contratista y se realizaron las correcciones de los ítems que presentaron las inconsistencias y se verifico en trabajo de campo por el grupo auditor, logrando que el laboratorio de la Institución Educativa el naranjo se pusiera en funcionamiento . Comunicando este beneficio en el informe preliminar y final	\$2.976.000
FOMVAS	Como desarrollo de la queja Q-015 de 2012, se emitió función de advertencia con fecha 28 de diciembre de 2012, por irregularidades obras plan centro etapa I y II contratos OC 0214 - 2008 y OCN°006-2011	En el seguimiento que se realizo a la función de advertencia, el mes de julio de 2013, .se evidencia los beneficios generados como resultado de la función de advertencia así: Contrato N° OC 006-2011, el Fomvas mediante resolución 100-02-058 de 1 febrero de 2013, declaro el incumplimiento del contrato y la ocurrencia del siniestro de incumplimiento, en el cual presentaron	\$4.616.277.953



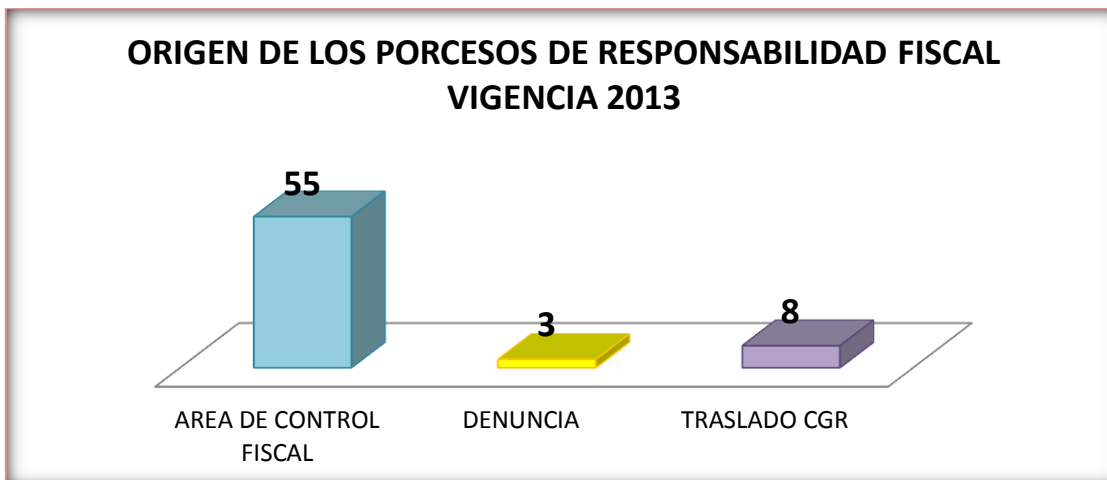
		recurso de reposición el contratista Dicon Ingenieria e Inversiones Ltda y la aseguradora la previsora sa, el cual se resolvió confirmando la decisión mediante resolución N° 100-02-059 de 3 de abril 2013, y se inicio el proceso coactivo en contra de la aseguradora mediante resolución 001 mayo 21 de 2013. Y se procedió a embargar la suma de \$ 1.344.681.372 , y se evito el pago del saldo faltante del contrato por valor de \$ 4.471.596.581	
BARRIO LA MANO DE DIOS- DE LA CIUDAD DE SINCELEJO	Durante el desarrollo de la Denuncia D-0413-033, por la no construcción de un manhol en el barrio la mano de Dios, en la visita de obra se confirma la no construcción del manhol por valor de \$ 225.0000, por parte del FOMVAS	En la visita de obra que se hizo conjuntamente con la gerente FOMVAs, se le informa que si no construye el manhol se iniciará proceso fiscal por el detrimento causado no terminación de la obra, por lo cual el Fomvas requirió al contratista y se hizo el manhol, logrando que la comunidad que puso la denuncia recibiera el beneficio de la obra y no se perdiera así un recurso publico	\$225.000
Hospital Universitario de Sincelejo	Durante el desarrollo del proceso auditor se evidencio que no habían transferido al hospital universitario de Sincelejo lo correspondiente a la estampilla pro hospital correspondiente parte del 2012 y 2013	Con esta observación realizada por el grupo auditor CGDS la Gobernación de Sucre procedió a trasladar la suma de \$2.689.542.962 a la cuenta N° 82602081 BBA a nombre del Hospital Universitario de Sincelejo el día 13 de diciembre de 2013, generando que estos recursos de destinación especifica se recuperaran, a favor del hospital universitario de Sincelejo	2.689.542.962

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA. .

En la vigencia 2013, se recibieron en el área de Responsabilidad fiscal y Jurisdicción coactiva sesenta y seis (66) hallazgos con connotación fiscal, así:

ORIGEN PROCESOS RESPONSABILIDAD FISCAL A 31 DICIEMBRE DE 2013

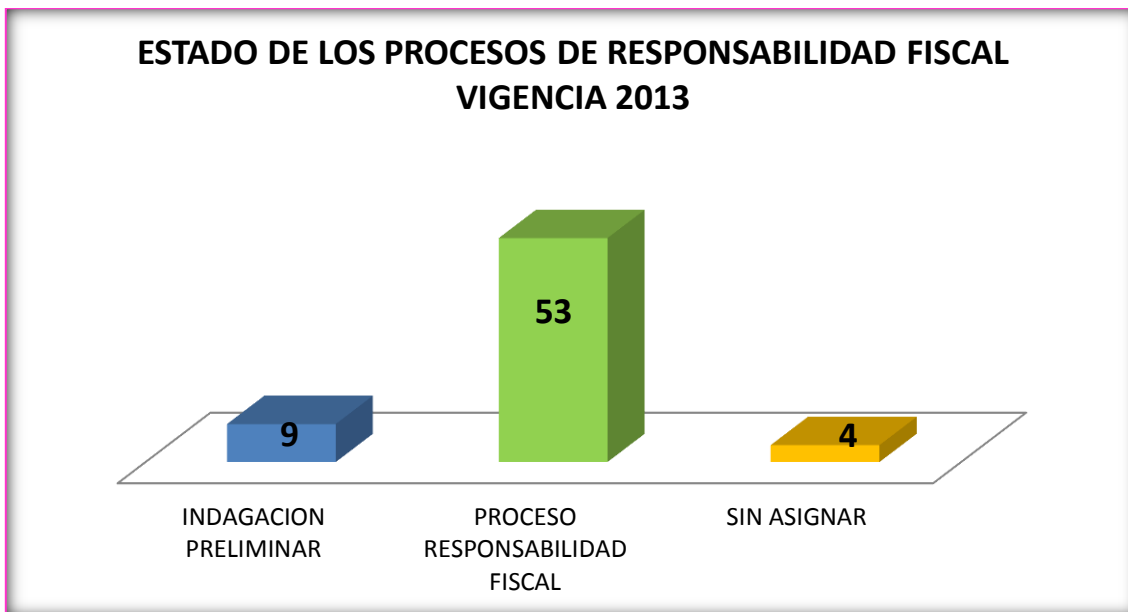
TOTAL HALLAZGOS RECIBIDOS AÑO 2013	AREA DE CONTROL FISCAL	DENUNCIA	TRASLADO CGR
66	55	3	8



ESTADO DE ASIGNACION DE LOS HALLAZGOS FISCALES DENTRO DEL PORCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

A 31 de diciembre de 2013, de los sesenta y seis hallazgos que se recibieron en el área de responsabilidad fiscal en la vigencia fiscal 2013, se encuentran en el siguiente estado

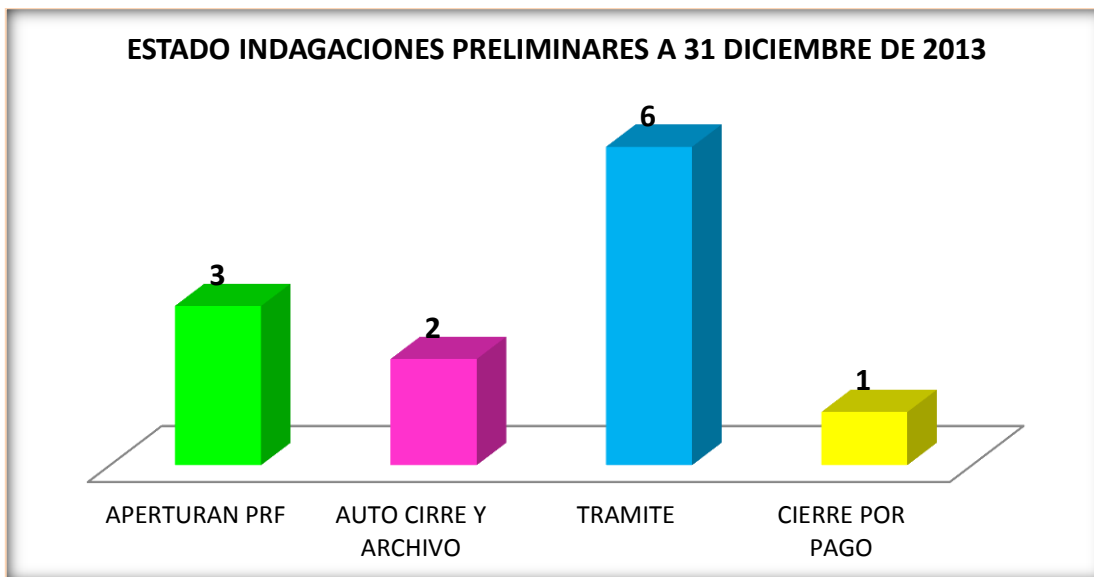
ESTADO ASIGNACION HALLAZGOS FISCALES DENTRO DEL PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL A 31 DICIEMBRE DE 2013			
HALLAZGOS RECIBIDOS EN EL 2013	INDAGACION PRELIMINAR	PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL	SIN ASIGNAR
66	9	53	4



ESTADO DE LAS INDAGACIONES PRELIMINARES VIGENCIA 2013.

A 31 de Diciembre de 2013, las doce (12) indagaciones aperturadas se encuentran en el siguiente estado. Se cerró por pago la indagación preliminar 08-13, valor de la recuperación recurso publico \$ 3.573.439, entidad afectada Concejo Municipal de San Marcos

ESTADO DE LAS INDAGACIONES PRELIMINARES 31 DICIEMBRE DE 2013				
N° DE INDAGACIONES PRELIMINARES APERTURADAS	ESTADO			
	APERTURAN PRF	AUTO CIRRE Y ARCHIVO	TRAMITE	CIERRE POR PAGO
12	3	2	6	1



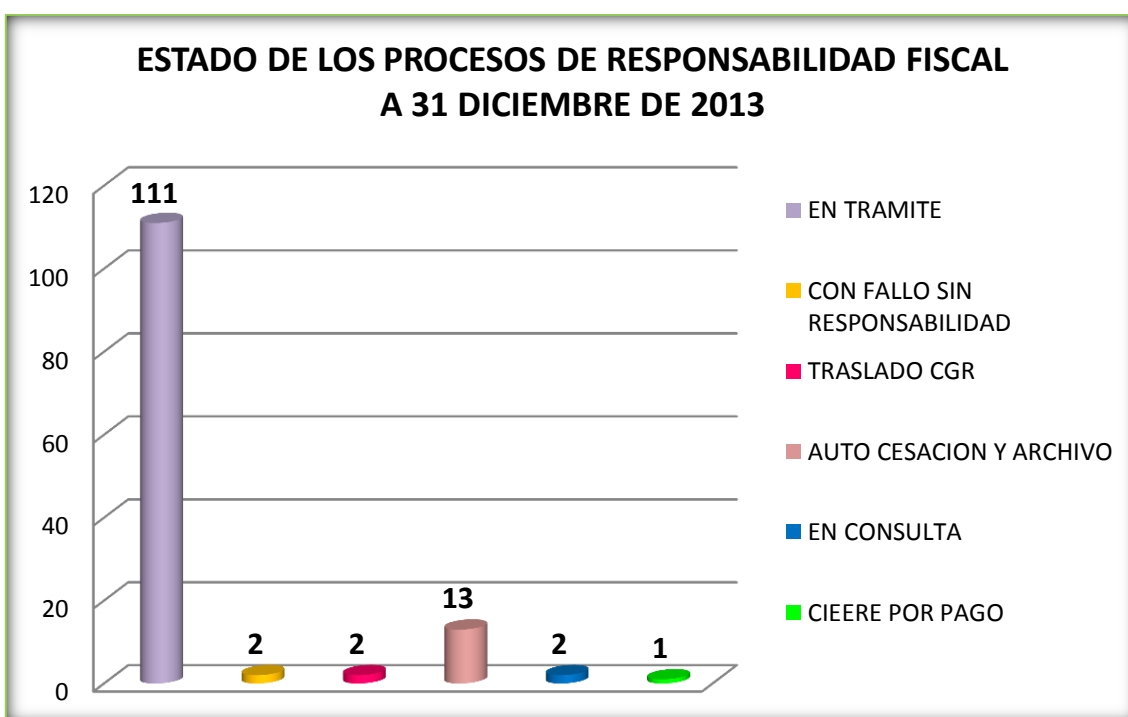
ESTADO DE LOS PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

A 31 de diciembre de 2013, en el área de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, se encuentran en trámite ciento treinta y un (131) procesos de responsabilidad fiscal, correspondiente a vigencias desde el 2010 al 2013, así

ESTADO PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL A 31 DICIEMBRE DE 2013							
VIGENCIA	N° DE PROCESOS APERTURADOS	ESTADO DEL PROCESO					
		EN TRAMITE	CON FALLO SIN RESPONSABILIDAD	TRASLADO CGR	AUTO DE CESACION Y ARCHIVO	CIERRE POR PAGO	GRADO DE CONSULTA
2013	53	52	0	0	0	1	0
2012	51	44	1	1	3	0	2

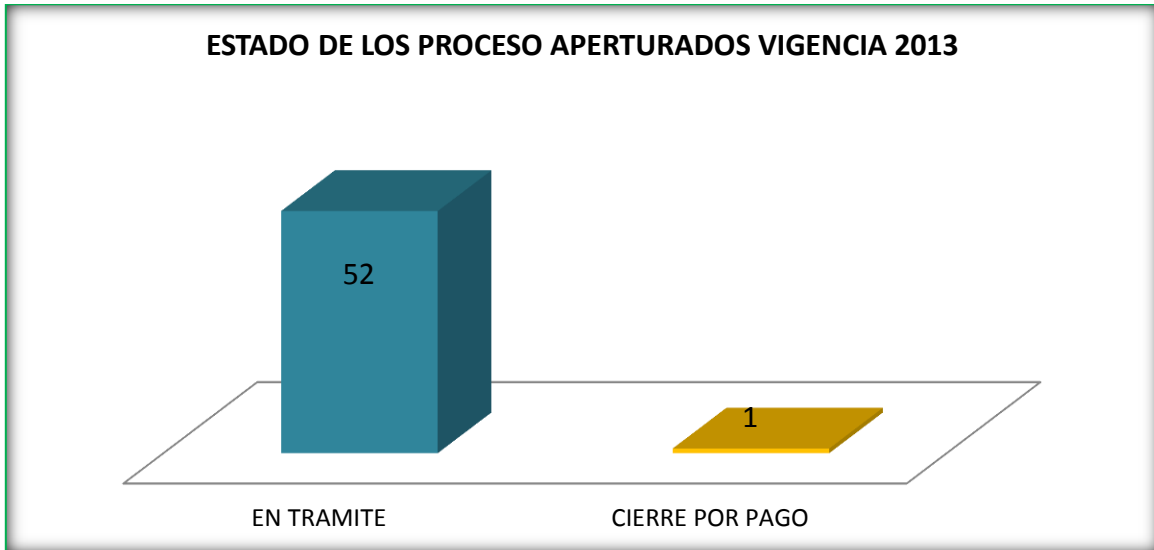


2011	14	14	0	0	0	0	0
2010	13	1	1	1	10	0	0
TOTAL	131	111	2	2	13	1	2

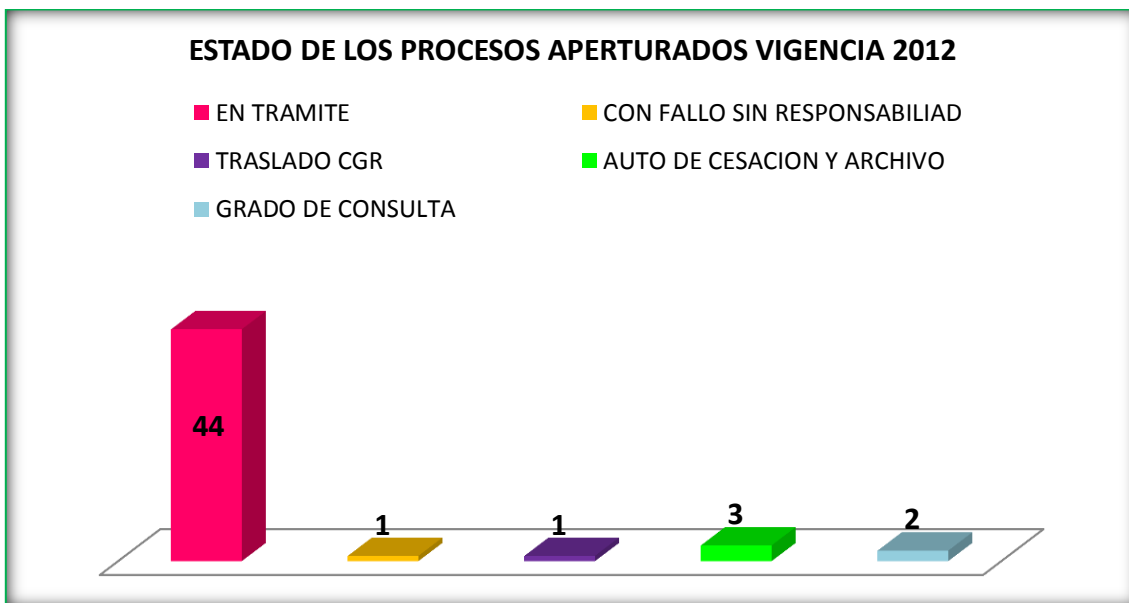


A continuación se muestra el estado de los procesos de responsabilidad fiscal año por año, así

VIGENCIA 2013, de los cincuenta y tres (53), procesos de responsabilidad fiscal con auto de apertura de 2013, cincuenta y dos (52) están en trámite y uno (1) cerrado por pago.

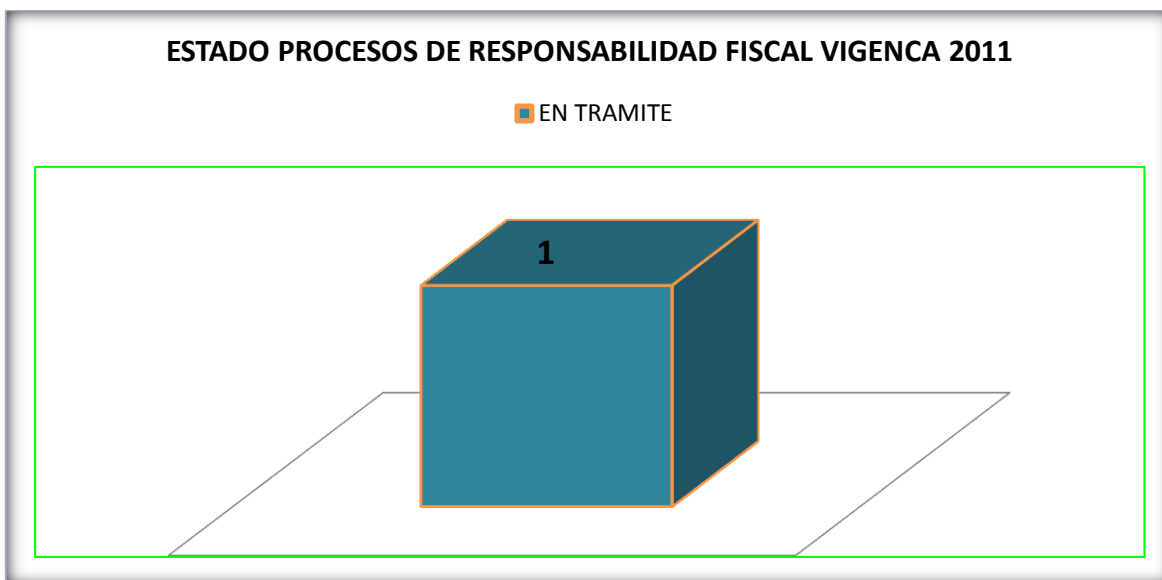


VIGENCIA 2012, de los cincuenta y un (51), procesos de responsabilidad fiscal con auto de apertura de 2012, cuarenta y cuatro (44) están en trámite, uno (1) trasladado a la CGR por competencia, dos (2) En consulta, uno(1) con fallo sin responsabilidad fiscal y tres(3) con auto cesación y archivo

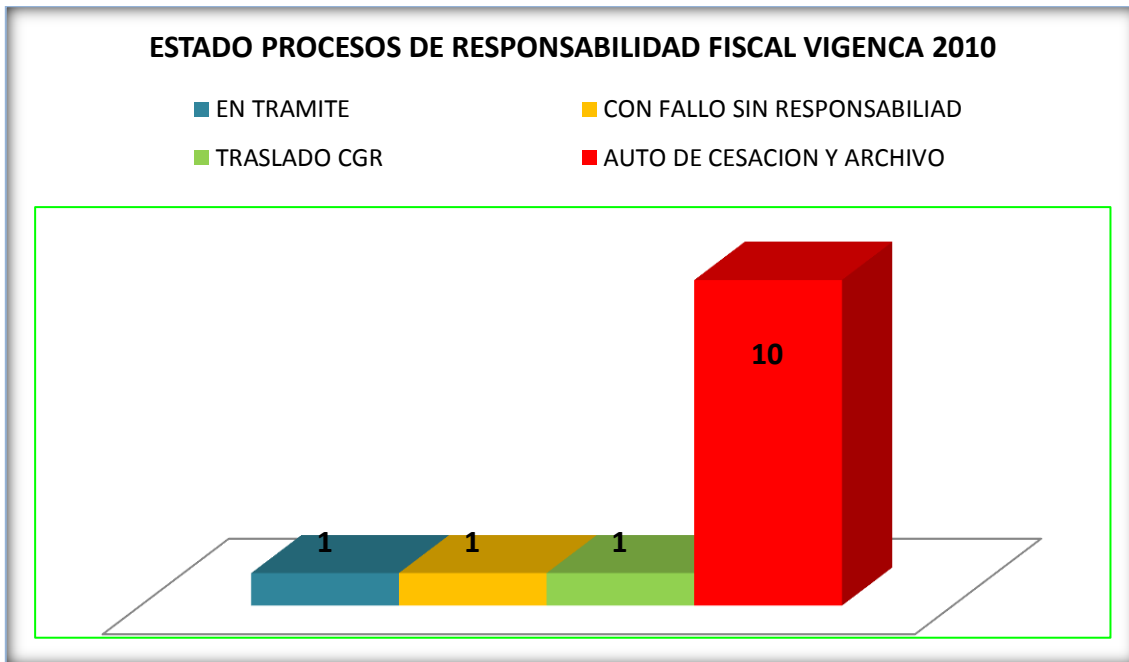




VIGENCIA 2011, de los catorce (14), procesos de responsabilidad fiscal con auto de apertura de 2012, catorce (14) están en trámite,



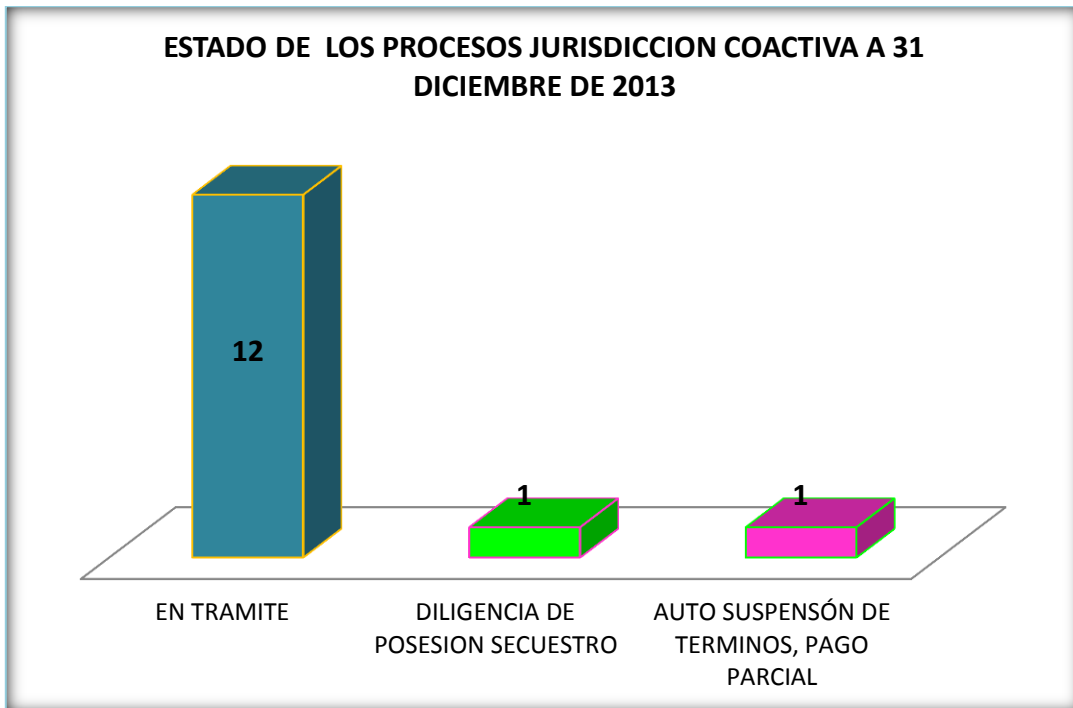
VIGENCIA 2010, de los trece (13), procesos de responsabilidad fiscal con auto de apertura de 2010, diez (10) tienen auto de cesación y cierre, (1) se encuentra en trámite, uno (1) trasladado a la CGR por competencia y uno (1) con fallo sin responsabilidad fiscal.



ESTADO DE LOS PROCESOS DE JURISDICCION COACTIVA VIGENCIA 2013

ESTADO PROCESOS JURISDICCION COACTIVA			
N° PORCESOS JURISDICCION COACTIVA	ESTADO		
	EN TRAMITE	DILIGENCIA POSESION DEL SECUESTRO	AUTO SUSPENSIÓN TERMINOS –PAGO PARCIAL
14	12	1	1

Durante la vigencia 2013 el área de responsabilidad fiscal y jurisdicción, recupero mediante cobro coactivo del proceso N° 005-2007, la suma de \$ 16.675.768, a favor del municipio de Caimito-Sucre, este proceso se encuentra con auto de suspensión de términos, y con pago parcial.



PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO VIGENCIA 2013

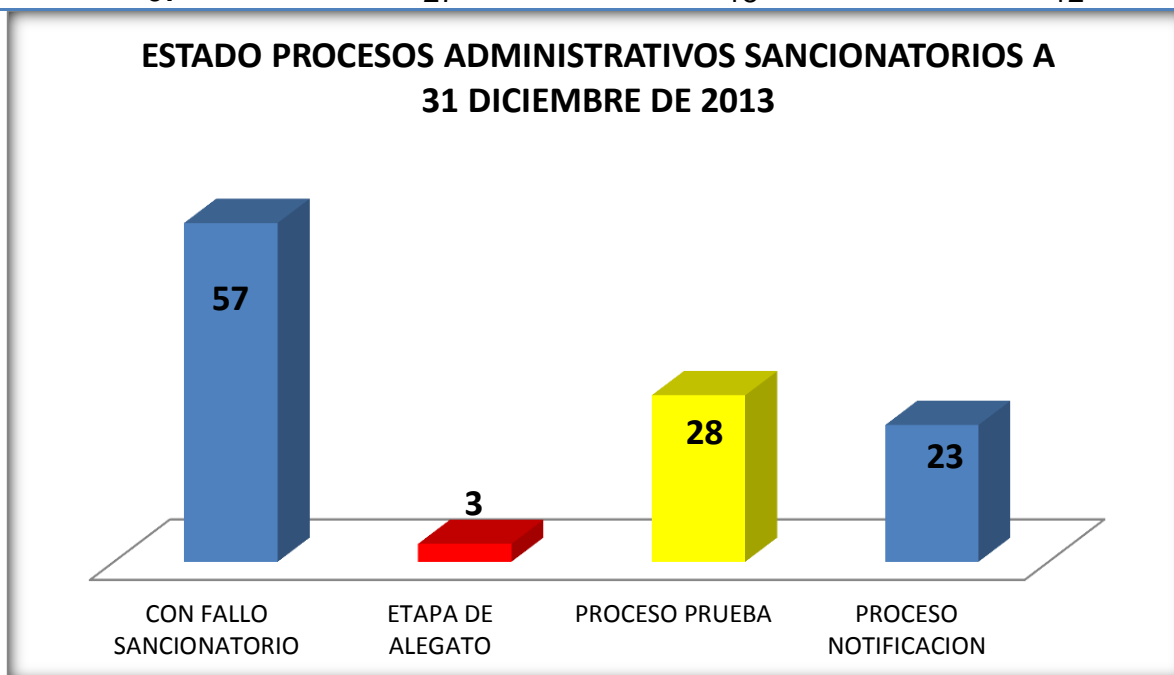
A 31 de diciembre de 2013, los ciento once (111) procesos en trámite se encuentran en el siguiente estado:

PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO 2013					
AÑO	ESTADO DE LOS PROCESOS				
	N° PROCESOS	CON FALLO SANCIONATORIO	ETAPA DE ALEGATO	PROCESO PRUEBA	PROCESO NOTIFICACION
2010	24	24			
2011	4	4			
2012	32	29	3		
2013	51			28	23
TOTAL	111	57	3	28	23



PROCESOS CON FALLO SANCIONATORIO

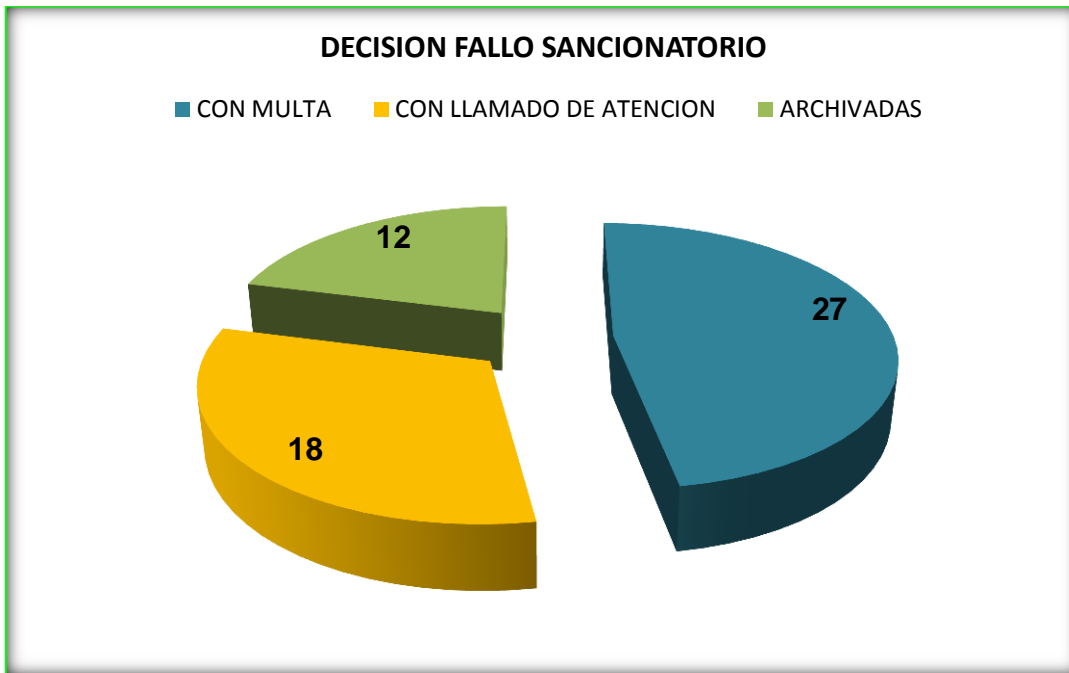
N° PROCESOS	CON MULTA	CON LLAMADO DE ATENCION	ARCHIVADOS
57	27	18	12



PROCESOS CON FALLO SANCIONATORIO

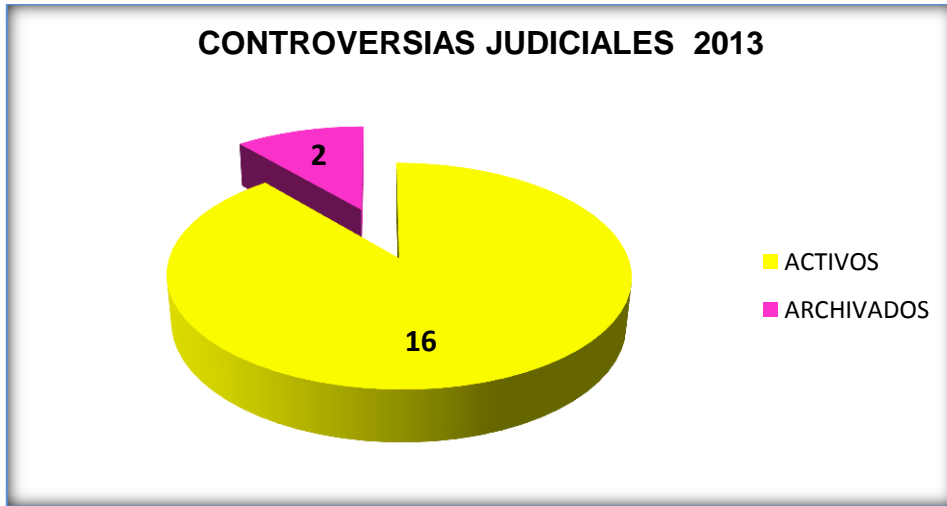
Los cincuenta y siete (57) fallos sancionatorios tuvieron las siguientes decisiones: 31,58% llamado de atención 47,37% con multa, y el 21,05 % se archivaron

El valor recaudado por la multas es de \$ 4.979.814, destinado a la Escuela de Capacitación de la Contraloría General del Departamento de Sucre.



CONTROVERSIAS JUDICIALES, la Contraloría General del Departamento de Sucre, a diciembre de 2013, a través de la oficina jurídica ejerció la defensa técnica de la entidad así.

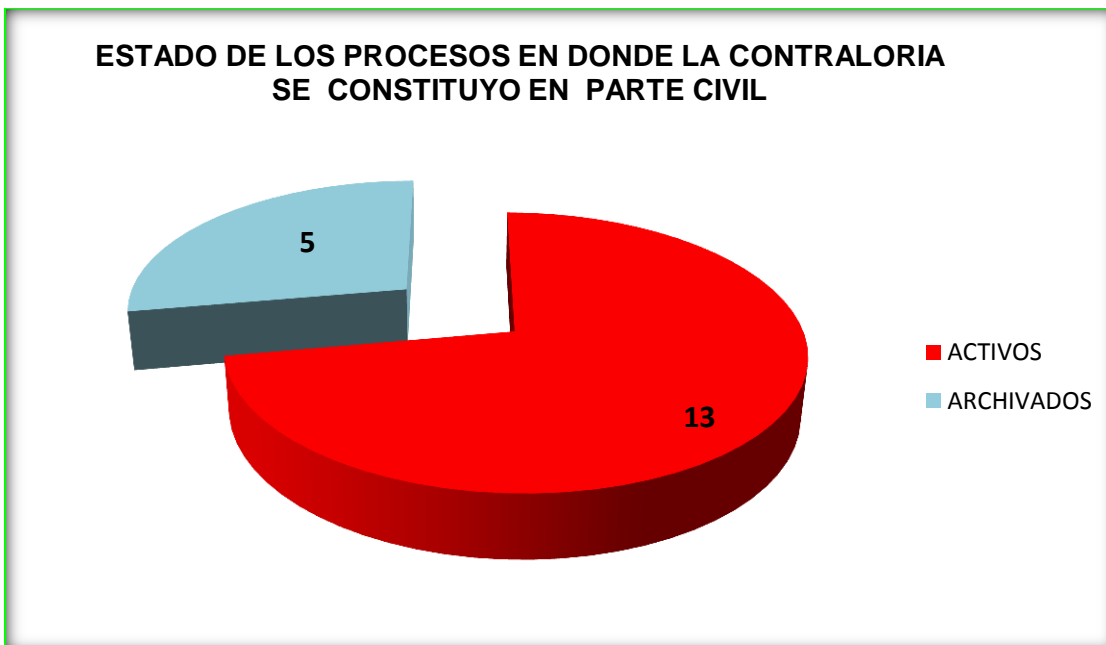
CONTROVERSIAS JUDICIALES 2013			
AUTORIDAD	N° PROCESOS	ACTIVOS	ARCHIVADOS
JUZGADOS	6	4	2
TRIBUNAL	12	12	
TOTAL	18	16	2



CONSTITUCION PARTE CIVIL POR PARTE DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE

En cumplimiento del artículo 36 de la ley 190 de 1995, y del artículo 65 de la ley 610 de 2010, la Contraloría General del Departamento de Sucre, se constituyo en parte civil en dieciocho (18) procesos

CONTITUCON PARTE CIVIL			
AUTORIDAD	N° PROCESOS	ACTIVOS	ARCHIVADOS
FISCALIA	18	13	5



URGENCIA MANIFIESTA

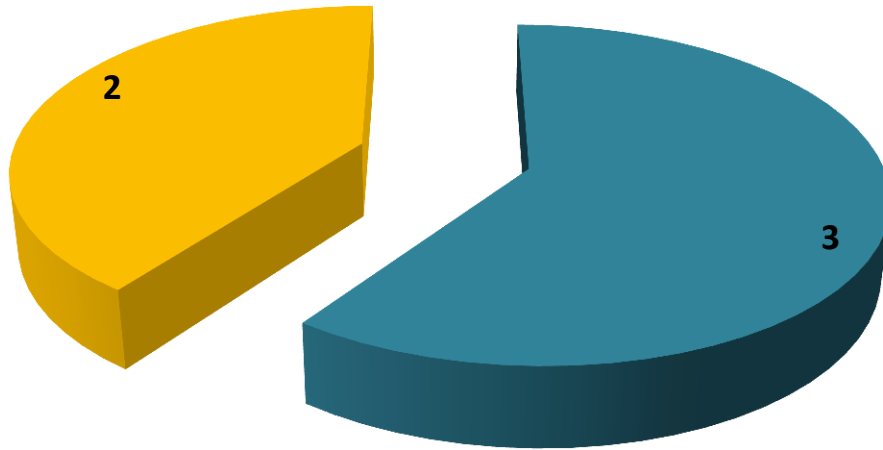
En Cumplimiento del artículo 43 de la ley 80 de 1993, la Contraloría General del Departamento de sucre, emitió concepto sobre Urgencia Manifiesta favorable, en las de Alcaldía San Marcos y Alcaldía de Sincelejo

URGENCIA MANIFIESTA 2013				
ENTIDAD	SOLICITUDES CALAMIDAD PUBLICA	TRAMITE	CON CONCEPTO DE LA CGDS	CLASE CONCEPTO
SINCELEJO	1		1	FAVORABLE
SAN MARCOS	2	1	1	FAVORABLE
SUCRE	1	1		
MAJAGUAL	1	1		
TOTAL	5	3	2	



CONCEPTOS DE URGENCIA MANIFIESTA 2013

■ TRAMITE ■ CONCEPTO FAVORABLE





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

Calle 20 n° 20-47 Edificio La Sabanera 4 piso
Sincelejo-Sucre
Teléfono 2747888- 2740594 Telefax 2742040
Email: contrasucree@contraloriasucree.gov.co
Pagina web: www.contraloriasucree.gov.co