



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

INFORME DE GESTION VIGENCIA 2014

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH
Contralor General del Departamental de Sucre



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

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

JACKELINE FAJARDO MARTINEZ
Jefe de la oficina de Planeación

MIGUEL RAMIREZ MONTES
Jefe de la Oficina Control Interno

ZAIDA MUÑOZ MENDOZA
Jefe Área Gestión Administrativa Integral

ANA GLORIA MARTINEZ CALDERIN
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



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

CONTENIDO

PRESENTACION.....	4
COMPOSICION PLANTA DE PERSONAL Y PRESUPUESTO.....	6
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO.....	9
ENTIDADES SUJETAS A CONTROL FISCAL.....	10
CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO.....	15
CONTROL FISCAL.....	19
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA.....	27
PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO.....	34
CONTROVERSIAS JUDICIALES.....	35
CONSTITUCION PARTE CIVIL.....	36
URGENCIA MANIFIESTA.....	37



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

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 2014 se cumplió en un 85,71%

Como resultado de nuestro hacer misional en la vigencia 2014, 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: Políticas del Archivo General de la Nación frente al control y la vigilancia; obligatoriedad de la entidades públicas frente al decreto 1510 de 2013; lineamientos del proceso contractual de las Empresas Sociales del Estado y actualización modelo de control interno MECI
- Conformación de la red institucional de apoyo a veedurías del municipio de Coroza
- Creación mediante Ordenanza N° 114 de 2014 “ la figura del Contralor Estudiantil en las Instituciones educativas del Departamento de Sucre” y



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

Socialización de la misma con los secretarios de Educación del orden municipal y departamental

- Con la aplicabilidad de la Resolución N° 009 de 9 enero de 2014, se le dio celeridad y efectividad al trámite de las Denuncias, esta afirmación queda sustentada que de las 64 denuncias avocadas por la CGDS, solo once (11) quedaron en trámite es decir un 17%; con respecto al 47% que quedaron en trámite en la vigencia 2013.

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 2014, en sus áreas misionales y de apoyo.

(ORIGINAL FIRMADO POR)

JAIME DEL CRISTO MUÑOZ FORTICH

Contralor General del Departamento de Sucre

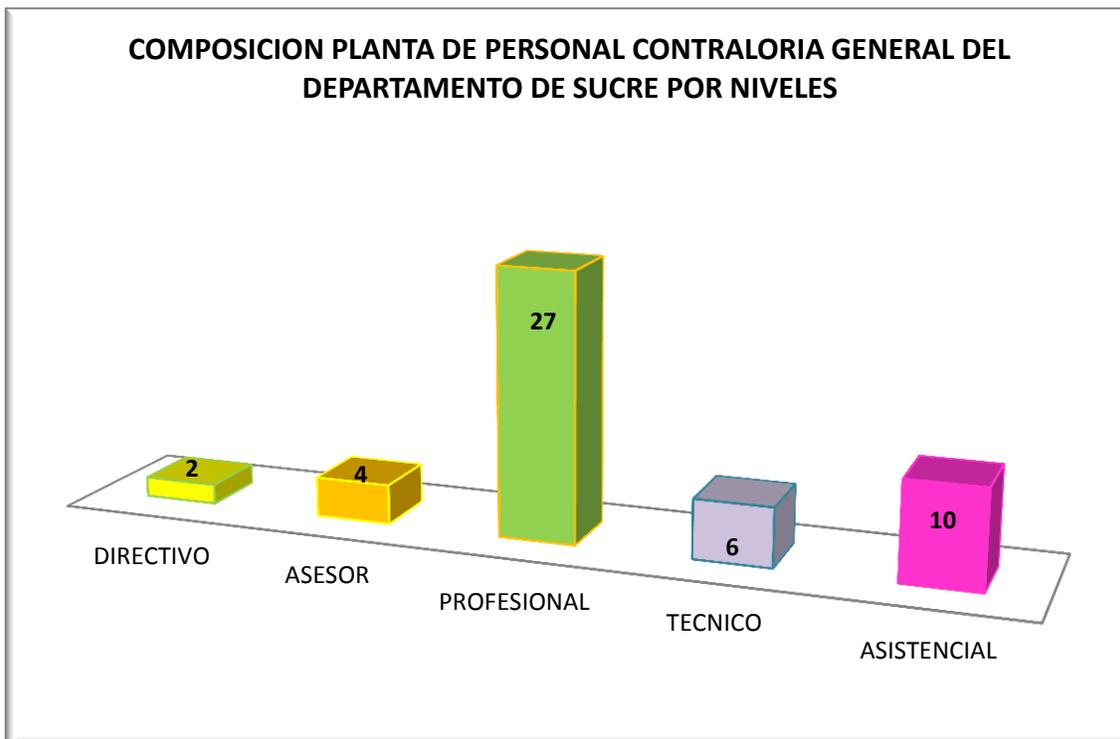


CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

COMPOSICION PLANTA DE PERSONAL Y PRESUPUESTO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE VIGENCIA 2014

Para la vigencia 2014 la Contraloría General del Departamento de Sucre, tiene una planta de personal conformada por 49 funcionarios, distribuida en los siguientes cargos:



La Contraloría General del Departamento de Sucre, para el periodo enero a diciembre de 2014, constituyó un presupuesto de ingresos y gastos por valor de \$ **2.104.094.548**

El comportamiento de los Ingresos para la vigencia 2014, se refleja en el siguiente cuadro:



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

INGRESOS 2014	
VALOR RECAUDADO 2014	\$ 2.059.966.643
VALOR POR RECAUDAR 2014	\$ 44.127.905
VALOR RECAUDADO CUANTAS POR COBRAR 2013	\$12.289.432

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





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

El Comportamiento de los Gastos para la vigencia 2014, se ve reflejado en el siguiente cuadro y grafico

GASTOS FUNCIONAMIENTO 2014	
GASTOS PERSONAL	\$ 1.601.291.020
GASTOS GENERALES	\$ 502.803.528





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

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 DE LA VIGILANCIA Y EL CONTROL FISCAL

Quedo en espera de que la comisión del servicio civil comunique la lista de elegible para proveer los puestos de carrera administrativa.

Se organizó archivo central de los años 2010,2011, 2012, 2013 y archivo de gestión 2014. Y parte de 2009.

Se Aprobaron las tablas de retención documental TRD de la CGDS mediante resolución 460 de 28 noviembre de 2014.

Se modificaron los términos para presentación de la deuda pública. Resolución 214 de 1 julio de 2014

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

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

Se crearon los mecanismos para medir el grado de satisfacción de nuestros clientes, Resolución 215 de 1 julio de 2014

Empezó la aplicación del Manual de Comunicaciones de la CGDS; el cual contiene Plan Estratégico de Comunicaciones 2014-2015 y Manual de Identidad Gráfica. Resolución 525 de 30 Diciembre de 2013.

Se establecieron Documentos y Requisitos para expedir certificados registro de la deuda pública, con el fin de proteger el patrimonio público y contribuir con la lucha contra la corrupción. Resolución 307 de 1 septiembre de 2014

Se adoptaron procedimientos de gestión Documental así: Gestión de Correspondencia, Organización de los archivos, Administración de las TRD, Elaboración de documentos oficiales. Resolución 298 de 1 septiembre de 2014

Se mejoro el procedimiento para el trámite de denuncias. Resolución 009 de enero 9 de 2014, en comparación con la vigencia 2013 se supero en un 30%, la oportunidad en el trámite dado a las denuncias.

Se mejoraron los formatos para el traslado de hallazgos fiscales, con el fin de fortalecer los traslados desde el punto de vista jurídico y probatorio. Resolución 255 de 4 agosto de 2014



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE VIGENCIA 2014

- ✓ **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 gobernaciones 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 **415** Entidades sujetas a control, los cuales se encuentran discriminados así:

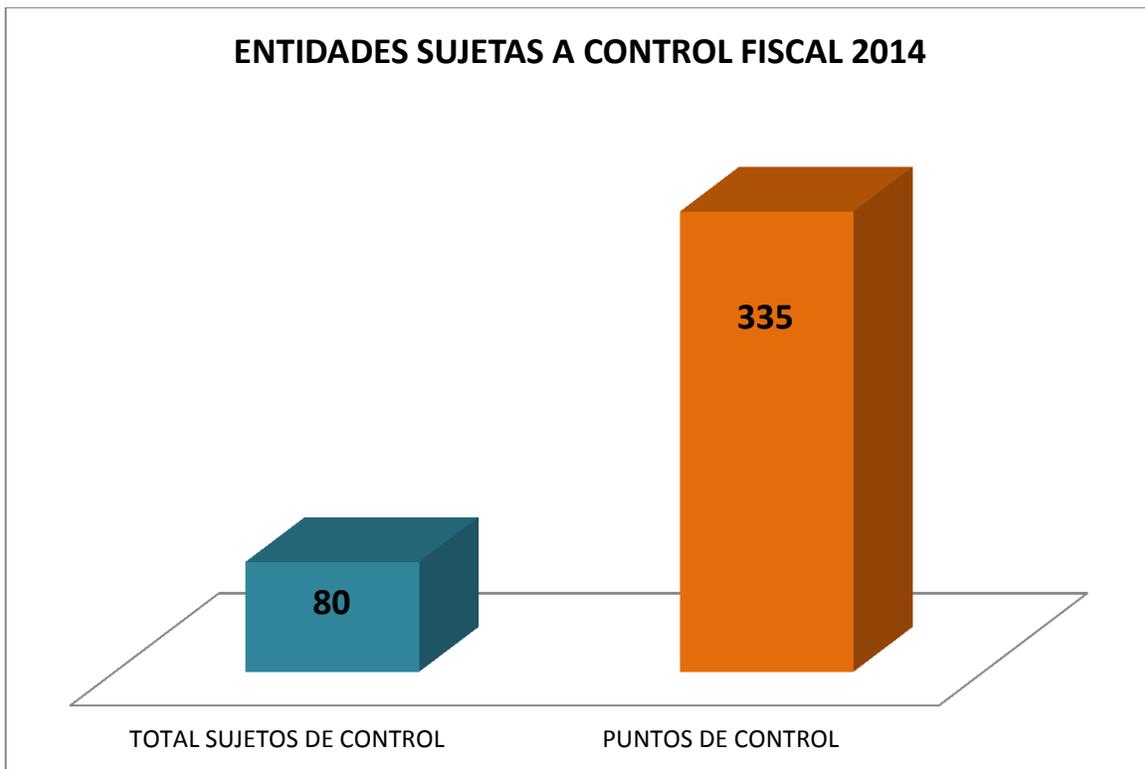
SUJETO DE CONTROL FISCAL	N° DE SUJETOS
ENTES TERRITORIALES	27
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	29
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILAIRIOS	22
ENTES UNIVERSITARIOS AUTONOMOS	1
PLAN DEPARTAMENTAL DE AGUA	1
TOTAL SUJETOS DE CONTROL	80



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

PUNTOS DE CONTROL FISCAL	N° DE PUNTOS
CORPORACIONES	27
PERSONERIAS	26
INSTITUTOS DE RECREACION Y DEPORTE	10
CONCESIONES	1
ENTIDADES EN LIQUIDACION	5
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	1
FONDOS	5
INSTITUCIONES EDUCATIVAS Y CENTROS DOCENTES	257
ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS(TRANSITO)	3
TOTAL PUNTOS DE CONTROL	335
TOTAL SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	415





CONTRALORÍA

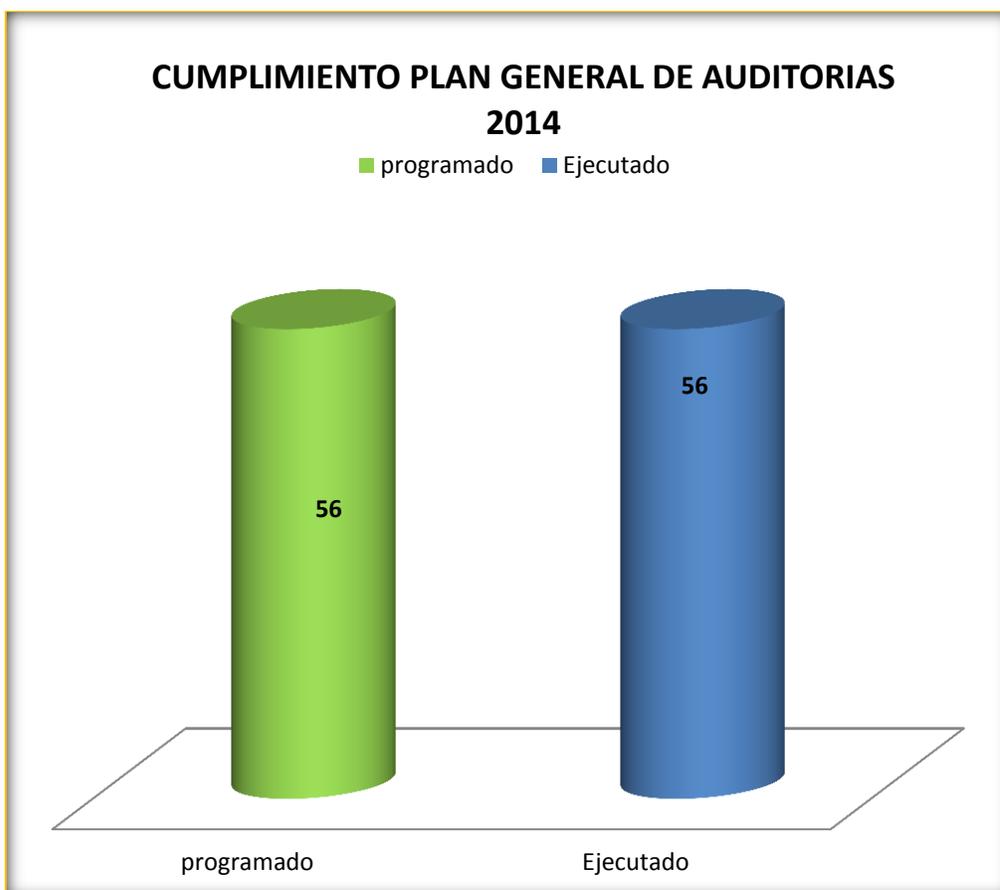
General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

PLAN GENERAL DE AUDITORIAS- PGAT 2014

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 2014, programo a través de su PGAT, realizar **56** Auditorias con Enfoque Integral, treinta y cinco (35) modalidad regular y veintiuno (21 modalidad especial).

A 31 de diciembre de 2014 se ejecuto el **100%** de las auditorias programadas,.





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia



PROGRAMACION DEL PGAT 2014

SUJETOS CONTROL	DE	N°	MODALIDAD	COMPONENTES	PUNTOS DE CONTROL	N°	MODALIDAD	COMPONENTE
ENTIDAD TERRITORIAL		27	REGULAR TIPO I	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIERO	FONDOS	1	ESPECIAL	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	DEL	16	ESPECIAL	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUTO DEPORTES	1	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS	DE	3	ESPECIAL	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUCIONES EDUCATIVAS	4	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
AGUAS SUCRE	DE	1	ESPECIAL	GESTION FINANCIERO RESULTADOS	INSTITUTO DE TRANSTO Y TRANSPORTE	2	REGULAR TIPO II	GESTIÓN, RESULTADOS FINANCIEROS
UNIVERSIDAD DE SUCRE		1	REGULAR TIPO II	GESTION RESULTADOS FINANCIERA				
TOTAL		48				8		

COBERTURA SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL FISCAL

De los 80 sujetos de Control de la Contraloría General del Departamento de Sucre, se hizo presencia a través del proceso auditor en 48 entidades sujetas a vigilancia y control fiscal, lo que corresponde a un 60%.

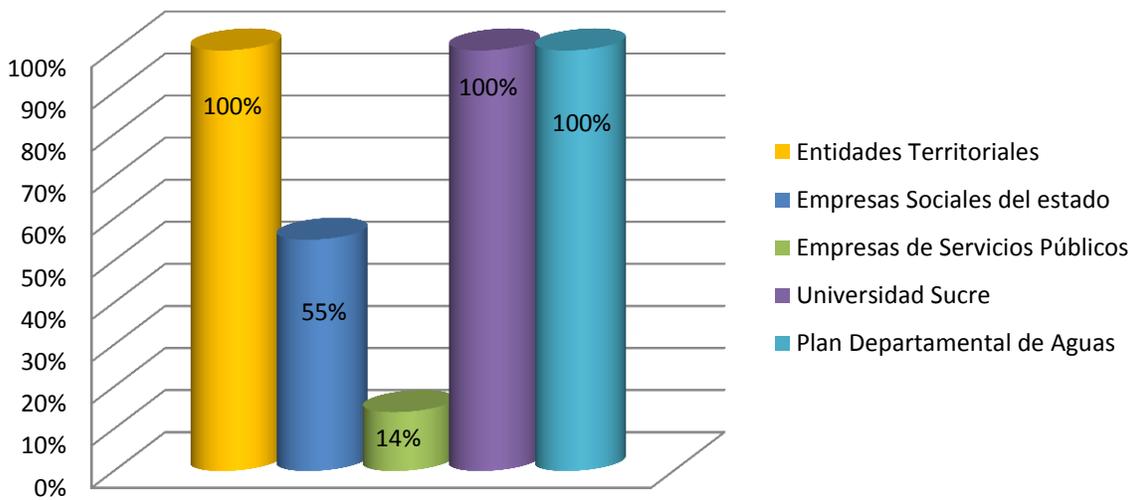
De los 335 Puntos de control, se hizo presencia a través del proceso auditor en 8 puntos de control fiscal, así (1) Fondo (Fomvas), (1) institutos de recreación y deporte, (4) Instituciones Educativas, y en el Plan departamental de Aguas y en la Universidad de sucre; para una cobertura del 2,39%



CONTRALORÍA

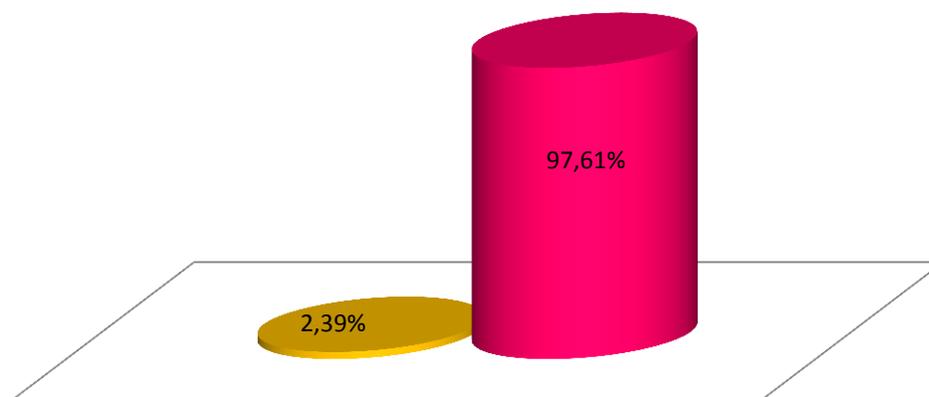
General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

PORCENTAJE CUBRIMIENTO SUJETOS DE CONTROL 2014



COBERTURA PUNTOS DE CONTROL 2014

■ PUNTOS DE CONTROL AUDITADOS ■ PUNTOS DE CONTROL SIN AUDITAR





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

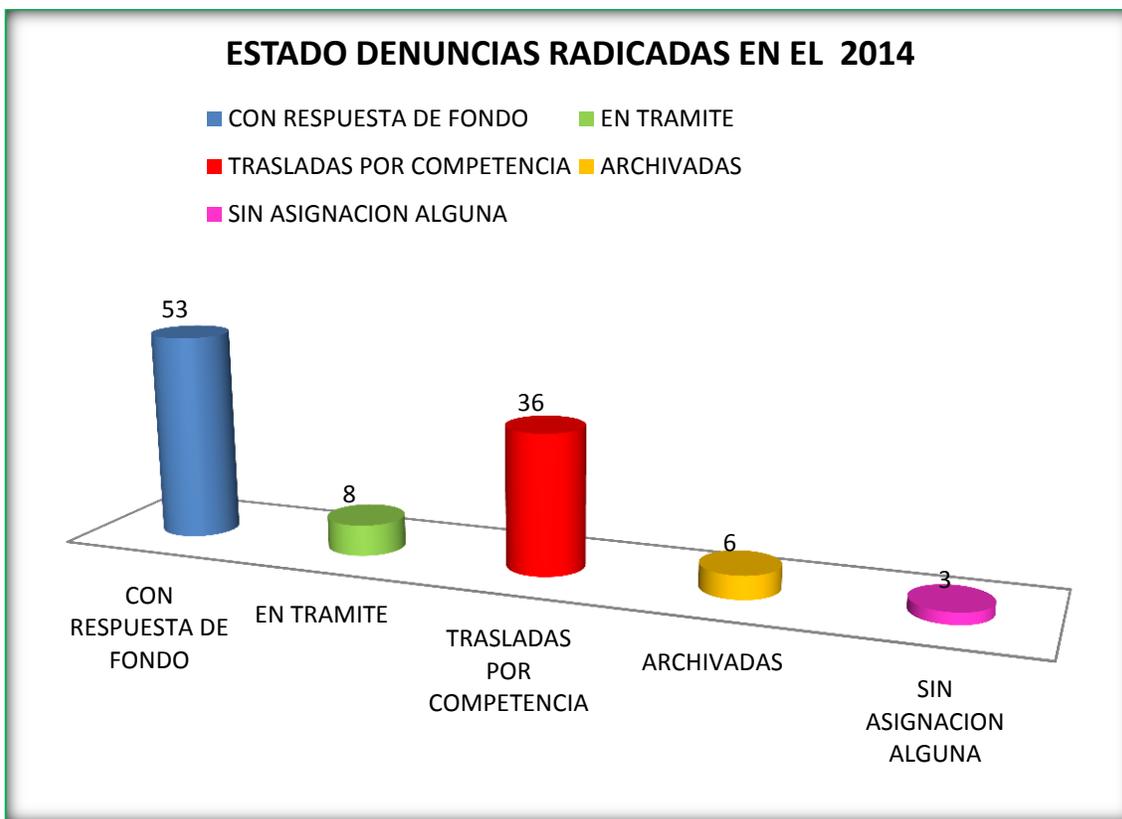
Control fiscal, con educación y transparencia

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 2014

Recibidas vigencia 2014	Traslada por Competencia	Archivada	Avocadas	Tramite de Avocadas 64			
				Con Respuesta de Trámite	Con Respuesta de Fondo	En trámite	Sin Asignación
106	36	6	64	61	53	8	3





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

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 Corozal	10
Alcaldía de Sincelejo	7
Alcaldía de San Marcos	4
Alcaldía de Coveñas	3
Alcaldía de Santiago de Tolú	3
Alcaldía de El Roble	3
Gobernación de Sucre	3
Concejo Municipal de Morroa	3
Hospital Universitario de Sincelejo	3
ESE Centro de Salud de Majagual	3
Alcaldía de Sucre	2
Alcaldía de San Antonio de Palmito	2
Alcaldía de Sampues	2
Alcaldía de Sincé	2
Empresa de Juegos y Deportes de Azar- Emcoazar	2
ESE Hospital Santa catalina del Sena de sucre	2
I.E técnico agropecuario Punta de Blanco- galeras	2
EPS Salud vida y compartá	2
I.E San Luis Beltrán de Sampues	2
Empresa AAA de Ovejas ESP	2
Otras alcaldías con una denuncia cada una	9
Otras instituciones educativas con una denuncia cada una	9
Otras ESE con una denuncia cada una	7
Otras Empresas de servicios públicos domiciliarios con una denuncia cada una	3
Otras entidades con una denuncia	16

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

De las denuncias recibidas en la vigencia 2014 se generaron ocho (8) hallazgos fiscales, y las radicadas en el 2013, y que se genero respuesta de fondo en el 2014 se generaron seis (6) hallazgos fiscales. Par un total de doce (12) hallazgos



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

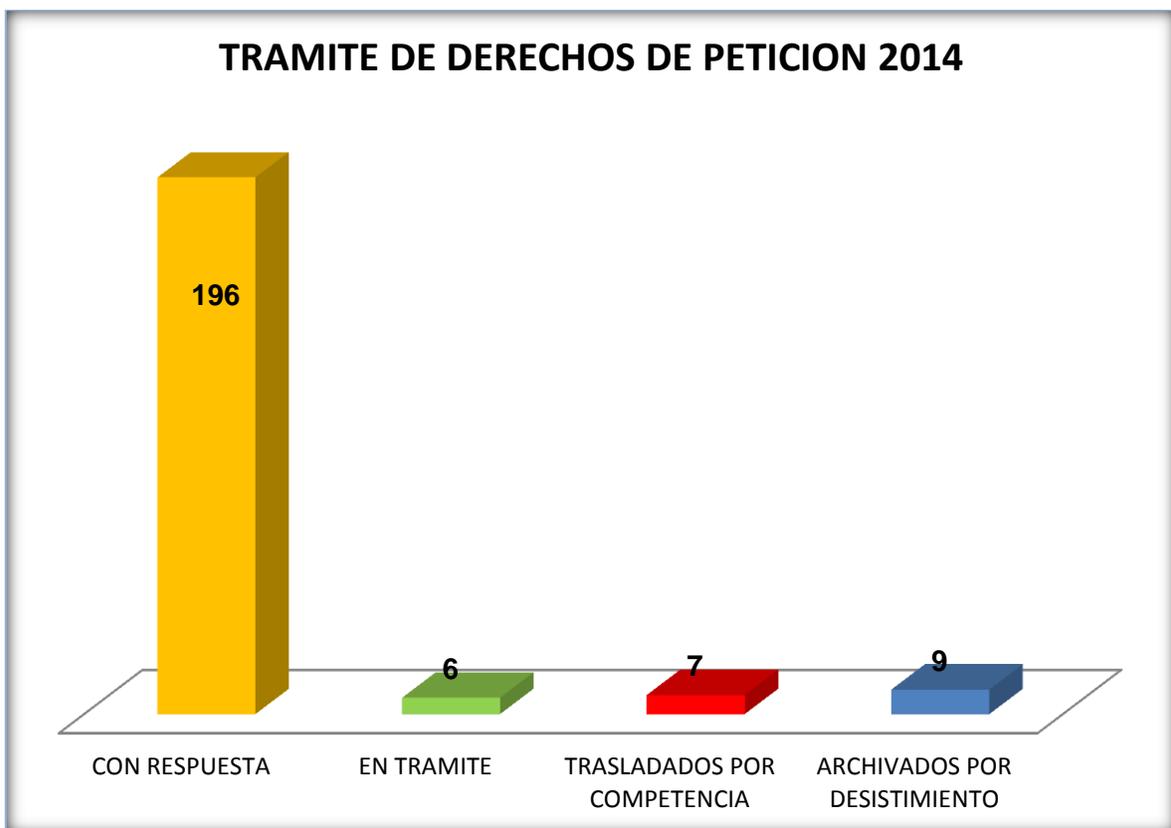
Control fiscal, con educación y transparencia

fiscales trasladados al área de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva a corte 31 de diciembre de 2014.

DERECHOS DE PETICION

Derechos Petición Radicados	Respuesta Fondo Derechos de Petición	Respuesta en tramite	Trasladados por competencia	Archivo por desistimiento peticionario
218	196	6	7	9

En la vigencia 2014, se les dio respuesta de fondo al 97,03% de los derechos de petición se encuentran en trámite el 2,97%





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

TRAMITE DE QUEJAS

En la Vigencia fiscal 2014, se presentaron dos (2) quejas contra funcionarios de la CGDS, las cuales se les dio traslado al grupo de trabajo de control interno disciplinario

En la vigencia 2014 se han iniciado cinco(5) procesos disciplinarios, los cuales se encuentran para fallo, y por resolver ocho(8) procesos disciplinarios.

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

En la Vigencia 2014, 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

Seis (6) Actividades de formación, capacitación, orientación y sensibilización, a 347 personas. 261 funcionarios y 66 veedores.

Una (1) Actividad de promoción veedurías ciudadanas, dirigido a 18 Organizaciones sociales.

Cinco (05) Actividades de deliberación (Audiencias, Conversatorios, Foros), participaron 313 ciudadanos.

Dieciocho (18) Estrategias y Actividades de Divulgación y Transparencia



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

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 2013
2. Informe Fiscal y Financiero Vigencia 2013

Función de Advertencia

La función de advertencia se enmarca dentro del sistema de alertas fiscales que garantiza el ejercicio de la vigilancia a la gestión como una función preventiva, pretendiendo informar a los sujetos vigilados los riesgos detectados o presentes en los procedimientos y operaciones en ejecución y que ponen en riesgo el patrimonio público, con el fin de que efectúen los correctivos necesarios.

De conformidad con lo consagrado en el artículo 5 del Decreto –ley 267 de 2000 y la Ordenanza 064 de 2012, expedido por la Asamblea Departamental de Sucre., le corresponde a la Contraloría General del Departamento de Sucre., "*Advertir a los sujetos de vigilancia y control fiscal sobre operaciones o procesos a ejecutar o en ejecución para prever graves riesgos que comprometan el patrimonio público y ejercer el control posterior sobre los hechos así identificados*".

La Resolución 182 de 2013, consagra que el Contralor "...Ejercer la Función de Advertencia, con criterio técnico preventivo o proactivo a los gestores públicos del posible riesgo que se pueda presentar por conductas atentatorias contra la integridad del patrimonio público y el fin social que su destino demanda "

Con base en lo anterior en la vigencia 2014, se emitieron nueve (9) funciones de advertencia.



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

N°	Entidad a quien va dirigida	Origen	Asunto Función de Advertencia	Valor posible detrimento
01	Alcaldía de Coveñas	Auditoria Regular vigencia 2013	La Contraloría General del Departamento de Sucre advierte a la administración del Municipio de Coveñas-Sucre, sobre los riesgos que puede generar el hecho de no ejercer debidamente y de manera oportuna las acciones para el cobro y el recaudo del impuesto predial ya que se evidencio a 31 de diciembre de 2013, existe cartera menor a cinco años de vencida	\$5.179.462.182
			La Contraloría General del Departamento de Sucre advierte a la administración del Municipio de Coveñas-Sucre, sobre los riesgos que puede generar el hecho de no ejercer debidamente y de manera oportuna la supervisión del contrato N° C.O N° 70-221-020-2013, cuyo objeto es la construcción de un parque recreativo en el sector Guayabal, ya que como se demostró en el informe técnico realizado por el auditor designado por este organismo de control fiscal existe una diferencia entre lo construido y lo presupuestado en el contrato	\$17.405.536,49
02	Alcaldía de Sincelejo	D-0214-007	Posible detrimento que puede generar la Demanda de Acción de Reparación Directa, interpuesta por los propietarios del inmueble de los pisos 2° y 3° del Edificio de la Caja Agraria, contra el Municipio de Sincelejo	Indeterminado
03	Alcaldía de Toluviéjo	Auditoria Regular 2013	Existe la probabilidad de presentarse el riesgo de un detrimento al patrimonio del Municipio, si se realiza un nuevo pago al Contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 20-2013, debido a que existe un atraso injustificado en el cumplimiento del objeto del mismo.	\$110.500.000
04	Alcaldía de Corozal	D-0414-032	Adelantar los correctivos técnicos que den solución al problema de arrastre del material de afirmado que se presenta en la Calle 36 con Carrera 21 del Barrio Valparaíso de Corozal, Contrato N° 70215-139-00-2013	Indeterminado
05	Universidad de Sucre	Auditoria regular 2013	Riesgo de dar aplicación diferente a los recursos deducidos de los contratos de obras, que son objeto de la contribución establecida en el Artículo 6° de la Ley 1106 de 2006.	indeterminado



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

06	Metrosabana	D-0714-052	Existe la probabilidad de presentarse riesgo para el cumplimiento y terminación de las obras del Contrato No. LP-01-2013, en los plazos pertinentes, teniendo en cuenta que el mismo ha sido objeto de dos modificaciones en tiempo a través de los Otro Sí No. 1 y No. 2	indeterminado
07	Alcaldía de Santiago de Tolú	D-0414.030	Posible causación de un detrimento al patrimonio del Estado, representado en la falta de gestión y control para subsanar las deficiencias de registros y monitoreo en el trámite de los títulos judiciales en contra o a favor del Municipio, los cuales deben agotar un procedimiento	Indeterminado
08	Gobernación de Sucre	Traslado de la CGR	Evidencia de situaciones que ponen en riesgo la seguridad del patrimonio público del Departamento de Sucre, sobre los siguientes hechos: 1) Gravamen a los Movimientos Financieros, 2) Prescripciones Impuestos de Vehículos y 3) Límite del Gasto de la Asamblea Departamental	Indeterminado
09	Gobernación de Sucre	Informe Oficina Jurídica CGDS	Grave riesgo de ocurrencia de detrimento patrimonial que podría encausar en la Gobernación de Sucre y la Contraloría General del Departamento de Sucre, por no actuación diligente y prudente por parte del ente territorial, frente al cumplimiento del Acuerdo de Reestructuración de Pasivos del 06 de octubre de 2009	Indeterminado.

Control Fiscal Micro.

Proceso Auditor, como resultado de La ejecución de las 56 auditorías con enfoque integral se constituyeron 708 hallazgos, con las siguientes connotaciones:

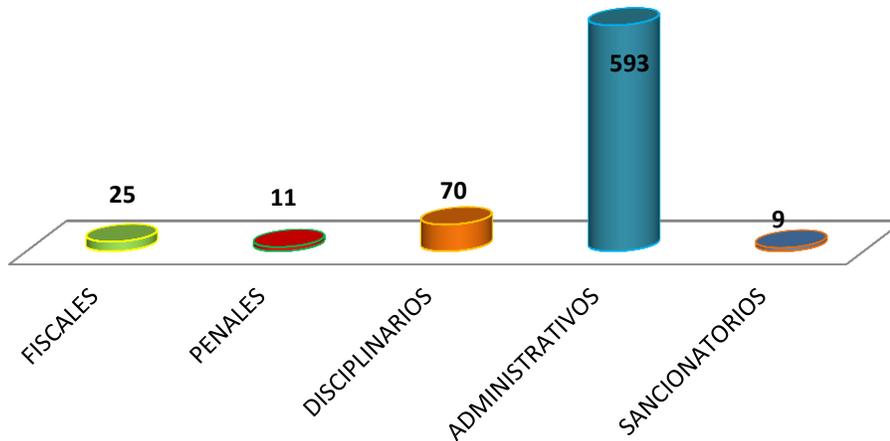
HALLAZGOS VIGENCIA FISCAL 2014				
FISCAL	PENAL	DISCIPLINARIA	ADMINSITRATIVA	SANCIONATORIA
25	11	70	593	9



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

HALLAZGOS GENERADOS EN LA VIGENCIA 2014

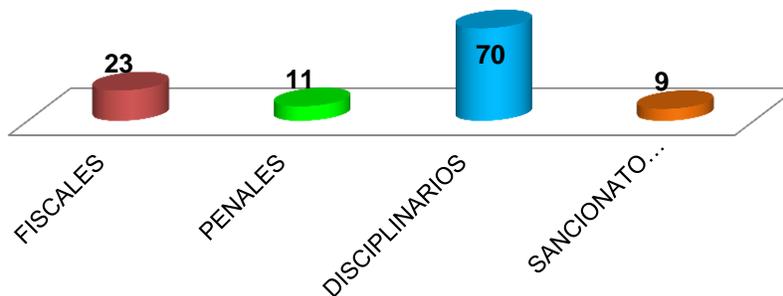


A 31 de enero de 2015, se trasladaron un total 113 hallazgos a las áreas y entidades competentes, quedando por trasladar un(1) hallazgo fiscal correspondiente a Empresas de Servicios públicos Aguas de la Mojana SA ESP.

NUMERO DE HALLAZGOS TRASALDADOS

FISCALES	PENALES	DISCIPLINARIOS	SANCIONATORIOS
23	11	70	9

HALLAZGOS TRASLADADOS A CORTE 31 DE ENERO DE 2015.





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

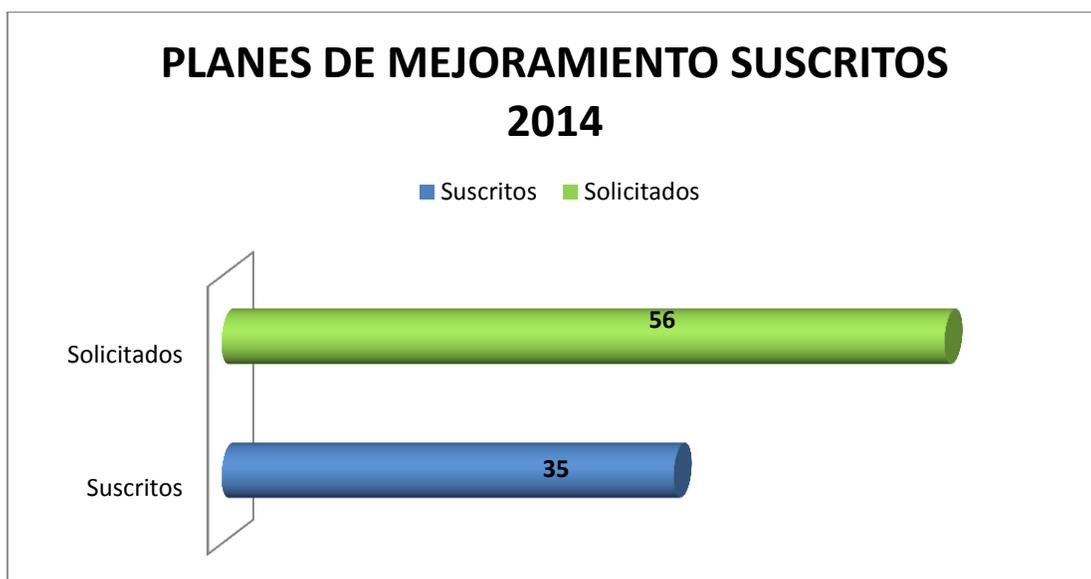
Control fiscal, con educación y transparencia

Los Sujetos de control con Hallazgos fiscales generados producto de las Auditorías Integrales vigencia 2013 son:

ENTE SUJETO DE CONTROL	NUMERO DE HALLAZGOS FISCALES	VALOR DEL HALLAZGO FISCAL \$
ALCALDIA DE LA UNION	2	\$3.058.699
ALCALDIA DE COVENAS	13	\$5.584.874.326
ALCALDIA DE SUCRE	1	\$3.306.512
ALCALDIA SAN ONOFRE	2	\$364.035.824
ALCALDIA DE TOLU VIEJO	3	\$756.611.204
ALCALDIA DE SINCE	1	\$5.071.519
ALCALDIA DE OVEJAS	2	\$19.000.000
ESPD AGUAS DE LA MOJANA SA	1	\$1.014.185.346
TOTAL HALLAZGOS FISCALES	23	\$ 7.731.143.430,00

PLANES DE MEJORAMIENTO.

Como resultado de los hallazgos administrativos, resultado del proceso auditor vigencia 2014, se solicito a las entidades suscribir con la Contraloría General del Departamento de Sucre, planes de mejoramiento; dando como resultado un nivel de cumplimiento del 71,43% en la suscripción de los planes de mejoramiento

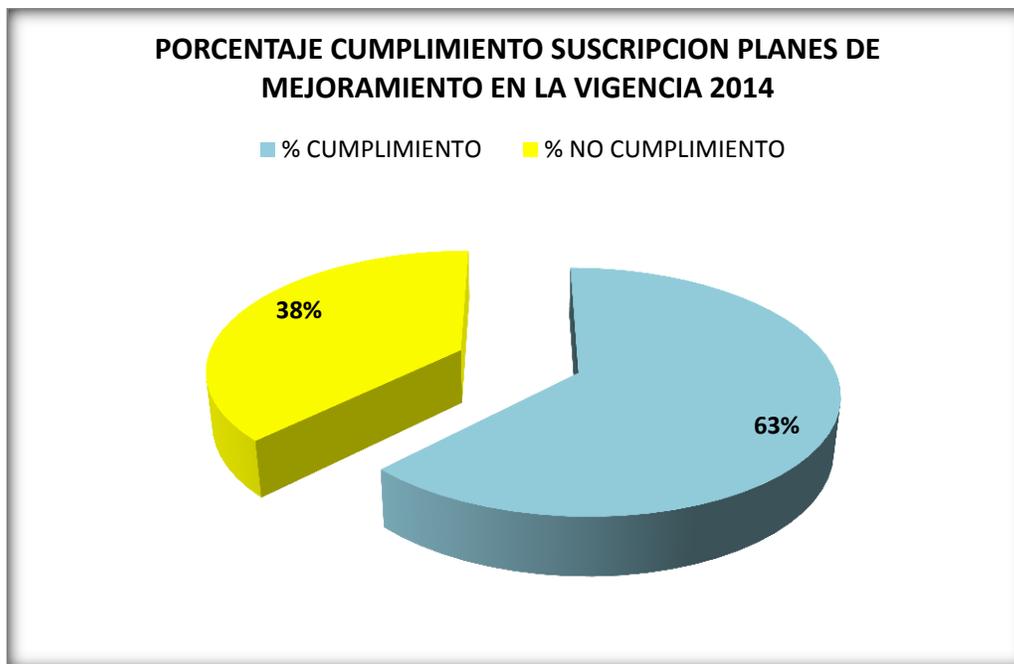




CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia



Durante la vigencia 2014, se suscribieron por parte de los entes sujetos a control treinta y cinco (35) planes de mejoramiento, se encuentran sancionados doce (12) sujeto de control por no suscribir planes de mejoramiento en los términos de la resolución 117 de 2012, y nueve (9) que no han presentado porque se encuentra dentro de los términos

BENEFICIOS EN EL EJERCICIO DE LA VIGILANCIA Y EL CONTROL FISCAL VIGENCIA 2014

Los Beneficios del Control Fiscal son los resultados y efectos de las actuaciones de las contralorías por medio de las cuales se previene e impiden de manera oportuna el daño patrimonial o se logra la recuperación del mismo, sin que se realice un proceso de responsabilidad fiscal o de jurisdicción coactiva. Son también beneficios del control fiscal las actuaciones administrativas que realizan las entidades públicas como resultado de la vigilancia que ejercen las Contralorías, que generan ahorro o mejoran significativamente la prestación del servicio



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

La Contraloría General del Departamento de Sucre, en ejercicio de su función fiscalizadora para la vigencia fiscal 2014, a través del desarrollo del proceso auditor, trámite de denuncias, genero recuperaciones y mejoras en la gestión de los siguientes Entes sujetos de control:

BENEFICIOS GENERADOS COMO RESULTADO DEL CONTROL Y VIGILANCIA FISCAL VIGENCIA 2014

ENTIDAD BENEFICIADA/ COMUNIDAD BENEFICIADA	OBSERVACION EFECTUADA POR EL ORGANISMO DE CONTROL	ACCION QUE GENERO EL BENEFICIO	VALOR
Hospital Regional Nuestra Señora de las Mercedes - Corozal	se evidenció por medio de libros auxiliares, que la entidad realizó un mayor valor pagado al proveedor OSTEOEQUIPOS por valor de \$4.150.000, los cuales fueron devueltos por el contratista. Se evidenció también que a un contratista no le efectuaron deducciones por valor de \$11.445.889.	Esta observación se efectuó durante el desarrollo proceso auditor por lo que se le dio a conocer al funcionario responsable, por lo cual este le informo al contratista y procedieron a devolver mediante consignaciones n° 612541308 y 613418924 de Bancolombia las respectivas sumas de dinero; por lo cual se logró recuperación de recursos públicos	\$15.595.889
Alcaldía Municipal de Sincé	Se evidencio que no se habían realizado las transferencias por concepto de estampilla prohospital y prouniversidad de sucre correspondiente a los meses de abril a diciembre de 2013 por valor de \$44.485.183 y 67.267.763 respectivamente	Esta observación se efectuó durante el desarrollo proceso auditor por lo cual la alcaldía municipal de Sincé procedió a autorizar el giro inmediato de los recursos correspondientes.	\$112.112.94 6
Alcaldía municipal de majual	Durante la ejecución de la auditoría se generó beneficio auditor por valor de \$2.883.000, con respecto al contrato N° 011 de 2013, construcción de fachada y acceso principal de la institución educativa san José, la cual presentaba desperfectos y faltantes de obra en los acabados.	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, evidenciando la corrección de los acabados finales, que contemplaban la aplicación en pintura vinilo 1 para interiores y exteriores a 3 manos, incluyendo base en promical.	\$2.883.000



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

Alcaldía Municipal de Chalan	Se procedió a visitar el sitio de construcción de un comedor escolar en el casco urbano del municipio, lo cual se evidencio que dentro de los ítems del contrato no se realizó la instalación de un gabinete interior en la cocina pagado en metro lineal por valor de \$1.330.000.	El Alcalde municipal se reunió con el contratista quien procedió a subsanar la falencia con la instalación del gabinete interior, lo cual fue verificado por el grupo auditor.	\$1.330.000
TOTAL BENEFICIOS OBTENIDOS VIGENCIA 2014			131.921.835



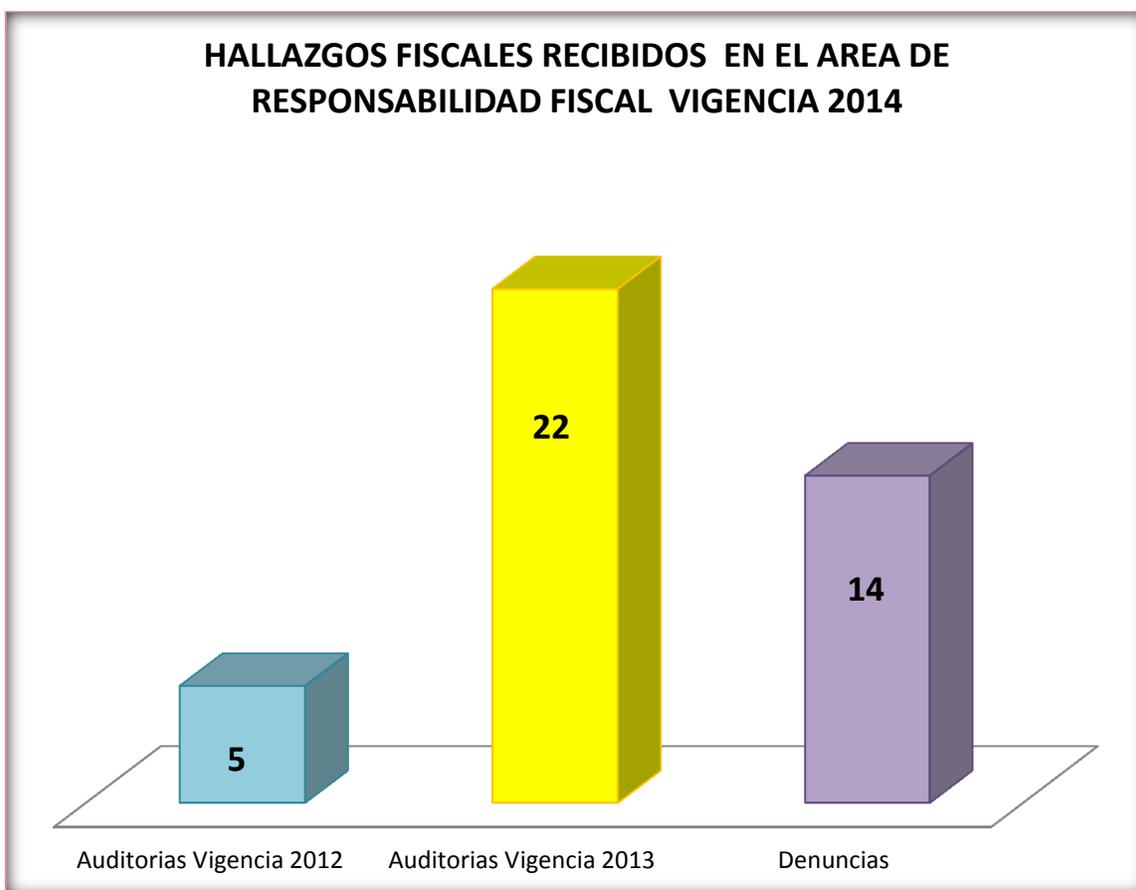
CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA. .

A 31 de Diciembre de 2014, se recibieron en el área de Responsabilidad fiscal y Jurisdicción coactiva cuarenta y un (41) hallazgos con connotación fiscal, así:

TOTAL HALLAZGOS FISCALES RECIBIDOS AÑO 2014	AREA DE CONTROL FISCAL		DENUNCIA
	Auditorias 2012	Auditorias 2013	
41	5	22	14





CONTRALORÍA

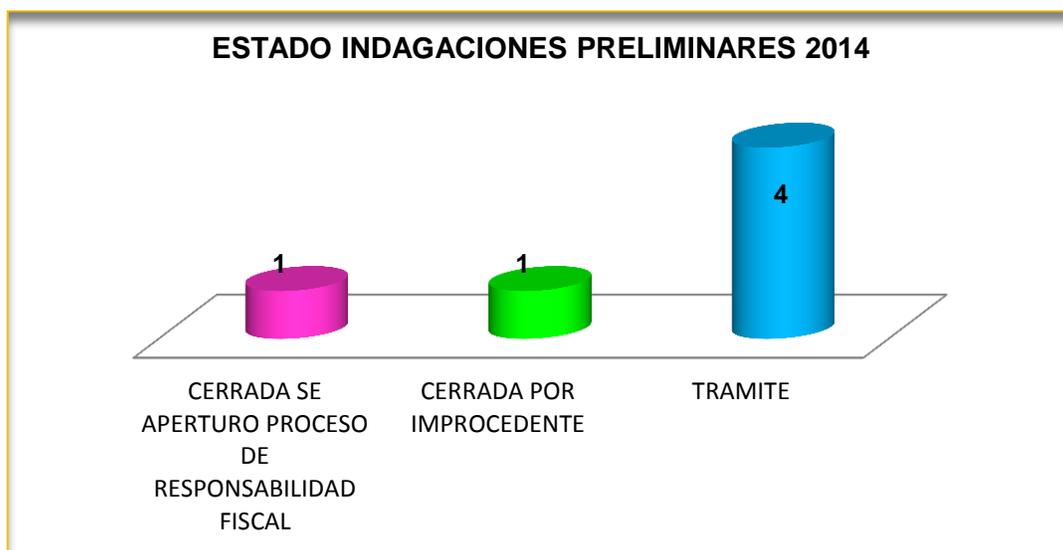
General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

INDAGACIONES PRELIMINARES APERTURADAS EN LA VIGENCIA 2014.

En la vigencia 2014 se abrieron seis (6) indagaciones preliminares, las cuales se encuentran en el siguientes estado a corte 31 de diciembre de 2014.

Origen	N° indagación	Entidad Afectada	Estado	Observación
Denuncia D-1113-100	001-14	IMDER SINCELEJO	Cerrada Auto N°242 de 19-08-2014	Se Aperturo proceso de Responsabilidad Fiscal N° 020-14
Denuncia D-0913-082	002-14	Municipio de Ovejas	Cerrada Auto N° 218 de 01-07-2014	Auto de improcedente.
Auditoria Coveñas 012-14	003-14	Municipio de Coveñas	Diligencia de Notificación	Auto de Asignación N°255 de 25-08-2014
Auditoria Coveñas014-14	004-14	Municipio de Coveñas	Diligencia de Notificación	Auto de Asignación N°254 de 25-08-2014
Auditoria Coveñas 020-14	005-14	Municipio de Coveñas	Exposición libre y espontanea	Auto de Asignación N°265 de 25-08-2014
Auditoria coveñas 024-14	006-14	Municipio de Coveñas	Diligencia de Notificación	Auto de asignación N° 266 de 25-08-2014.





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

ESTADO DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VIGENCIA 2014

En la vigencia 2014 se abrieron cuarenta y dos (42) procesos de responsabilidad fiscal, treinta y nueve (39) por Auditorías o denuncias y tres (3) por indagaciones preliminares

origen	N° proceso de Responsabilidad Fiscal	Auto Asignación	Estado del proceso a 31 de diciembre de 2014.
Auditoría 2012 Hallazgo N° 044-13	001-14	Auto N° 012 de 06-02-14	Diligencia de notificación versión libre
Auditoría 2012 Hallazgo N° 045-13	002-14	Auto N°002 26- 01-2014	Diligencia de Notificación
Auditoría 2012 Hallazgo N° 046-13	003-14	Auto N°003 26- 01-2014	Diligencia de Notificación
Auditoría 2012 Hallazgo N° 047-13	004-14	Auto N°013 06- 02-2014	Citación y diligencia de notificación
Denuncia 2013 Hallazgo 001-14	005-14	Auto N°004 28- 01-2014	Archivado 08-09-2014
Denuncia 2013 Hallazgo 002-14	006-14	Auto N°006 28- 01-2014	Solicitud de póliza
Denuncia 2013 Hallazgo 003-14	007-14	Auto N° 006 28- 01-14	Solicitud de póliza
Auditoría 2102 Hallazgo 004-14	008-14	Auto N°014 07- 02-2014	Auto de Cesación y archivo N° 413 19 -11-2014
Auditoría 2012 Hallazgo 005-12	009-14	Auto N°016 07- 02-2014	Auto de Cesación y archivo N° 396 18 -11-2014
Auditoría 2012 Hallazgo N° 006-14	010-14	Auto asignación N°033 24-02- 2014	Diligencia de notificación
Auditoría 2012 Hallazgo N° 007-14	011-14	Auto N° 032 24- 02-2014	Diligencia de Notificación
Auditoría 2012 Hallazgo N° 008-14	012-14	Auto N°031 20- 02-2014	Diligencia de Versión libre



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

IP N°012-13	013-14	Auto N° 237 26-02-2014	Citación para rendir versión libre
IP N°010-13	014-14	Auto N 303 15-11-2013	Citación para rendir exposición libre
Auditoria 2013 Hallazgo N° 009-14	015 -14	Auto N°211 01-07-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N! 010-14	016-14	Auto 212 01-07-2014	Diligencia de Notificación
Denuncia Hallazgo N! 011-14	017-14	Auto210 01-07-2014	Diligencia de Notificación
Denuncia D-0114-002	018-14	Auto 209 01-07-2014	Citación para notificación personal
Denuncia D0114-002	019-14	Auto N° 213 21-08-2014	Citación para notificación personal
IP N° 001-14	020-14	Auto N°242 19-08-2014	Diligencia de notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N!° 012-14	021-14	Auto N°266 25-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N°013-14	022-14	Auto 264 25-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N°016-14	023-14	Auto N°256 27-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N° 017-14	024-14	Auto 257 27-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N° 018-14	025-14	Auto 262 26-08-14	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N°019-14	026-14	AutoN°261 26-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N° 021-14	027-14	Auto N°258 27-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N°022-14	028-14	Auto N°260 26-08-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N° 023-14	029-14	Auto N° 259 27-08-2014	Diligencia de Notificación
Denuncia Hallazgo N°025-14	030-14	Auto N°242 19-'8-2014	Diligencia de Notificación
Auditoria 2013 Hallazgo N°026-14	031-14	Auto N° 243 19-08-2014	Citación por segunda vez para surtir notificación personal
Auditoria 2013 Hallazgo N° 027-14	032-14	Auto N°295 05-09-2014	Diligencia de Notificación aseguradora
Auditoria 2013 Hallazgo N° 028-14	033-14	Auto 294 05-09-2014	Diligencia de Notificación aseguradora
Denuncia Hallazgo N° 003-14	034-14	Auto N° 297 05-09-2014	Citación para surtir exposición libre y espontanea

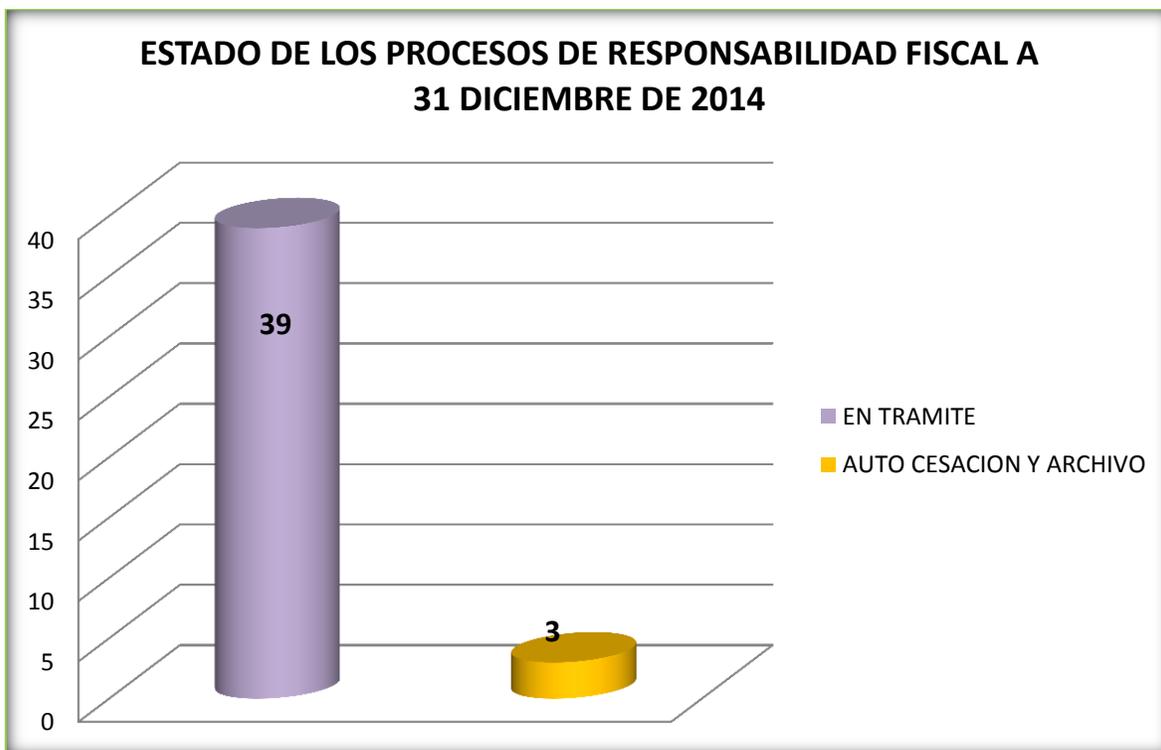


CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

Denuncia Hallazgo N° 004-14	035-14	Auto N° 296 23-09-2014	Citación para surtir exposición libre y espontanea
Denuncia Hallazgo N° 005-14	036-14	Auto N° 282 05-09-2014	Versión libre y espontanea
Denuncia Hallazgo N° 006-14	037-14	Auto N° 283 05-09-2014	Solicitud de póliza de garantías
Denuncia Hallazgo N° 007-14	038-14	Auto N° 307 24-09-2014	Diligencia de Notificación personal
Auditoria 2013 Hallazgo N° 029-14	039-14	Auto N° 365 24-08-2014	Versión libre
Auditoria 2013 Hallazgo N° 030-14	040-14	Auto N° 368 24-10-2014	Versión libre
Auditoria 2013 Hallazgo N° 031-14	041-14	Auto N° 366 24-10-2014	Versión libre
Auditoria 2013 Hallazgo N° 032-14	042-14	Auto N° 433 20-11-2014	Diligencia de notificación personal





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

PROCESOS CERRADOS Y/ ARCHIVADOS EN LA VIGENCIA 2014

Durante la vigencia 2014 se emitieron 19 autos de cierre de procesos de responsabilidad fiscal, así

N° proceso de Responsabilidad fiscal	Entidad Afectada	Estado del Proceso de responsabilidad fiscal a 31 diciembre de 2014			
		Fallo con responsabilidad	Auto cesación y Archivo por pago	Valor de la Cuantía	Auto de Cesación y Archivo
012-10	Alcaldía de Sucre	X		\$388.883.713	
002-11	Alcaldía de San Benito				X
007-11	Hospital Ntra. Señora de las Mercedes-corozal				X
020-12	ESE San Francisco de Asís				X
036-12	Alcaldía de San Benito		X	\$97.428.016	
037-12	Alcaldía de San Benito		X	\$2.887.588	
037-13	Hospital de Sincé				X
038-13	Hospital de Sincé				X
062-13	Alcaldía de Chalan		X	\$1.336.200	
022-13	Alcaldía de Coveñas		X	\$731.256	
023-13	Alcaldía de Coveñas		X	\$670.152	
030-13	AAA municipio de la Unión				X
031-13	AAA municipio de la Unión				X
032-13	AAA municipio de la Unión				X
019-13	Alcaldía de Coveñas				X



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

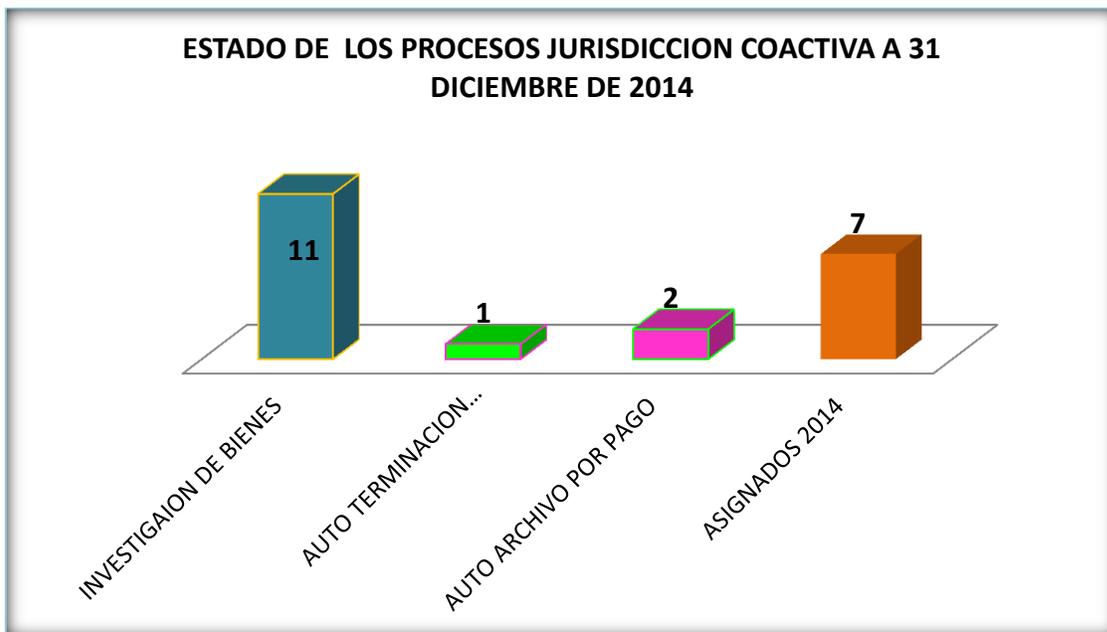
Control fiscal, con educación y transparencia

046-13	Alcaldía de Sampues				X
005-14	Alcaldía de Corozal		X	\$7.216.224	
008-14	Alcaldía Sucre				X
009-14	Alcaldía Sucre				X
Total				\$ 499.053.149	

Se recupero el valor de **\$110.169.436**, en la vigencia 2014, por archivos por pago durante proceso de responsabilidad fiscal.

PROCESO DE JURISDICCION COACTIVA

A corte 31 de diciembre de 2014, existen veintiún (21) procesos de Jurisdicción coactiva en trámite así



Se recupero la suma de **\$2.072.060** a través del cobro persuasivo de los procesos 001-13 y 003-12



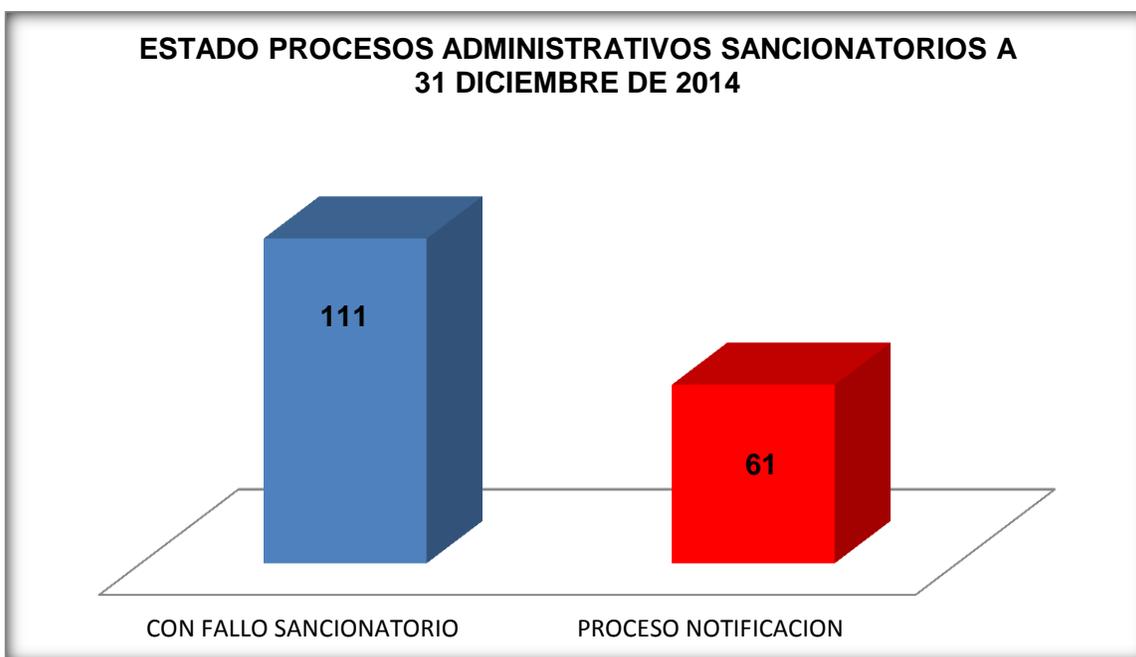
CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia

PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO VIGENCIA 2014

A 31 de diciembre de 2014, los ciento setenta y dos (172) procesos Administrativos Sancionatorios en el siguiente estado:

PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO 2014			
AÑO	ESTADO DE LOS PROCESOS		
	N° PROCESOS APERTURADOS	CON FALLO SANCIONATORIO	PROCESO NOTIFICACION
2010	24	24	
2011	4	4	
2012	32	32	
2013	51	51	
2014	61		61
TOTAL	172	111	61





CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

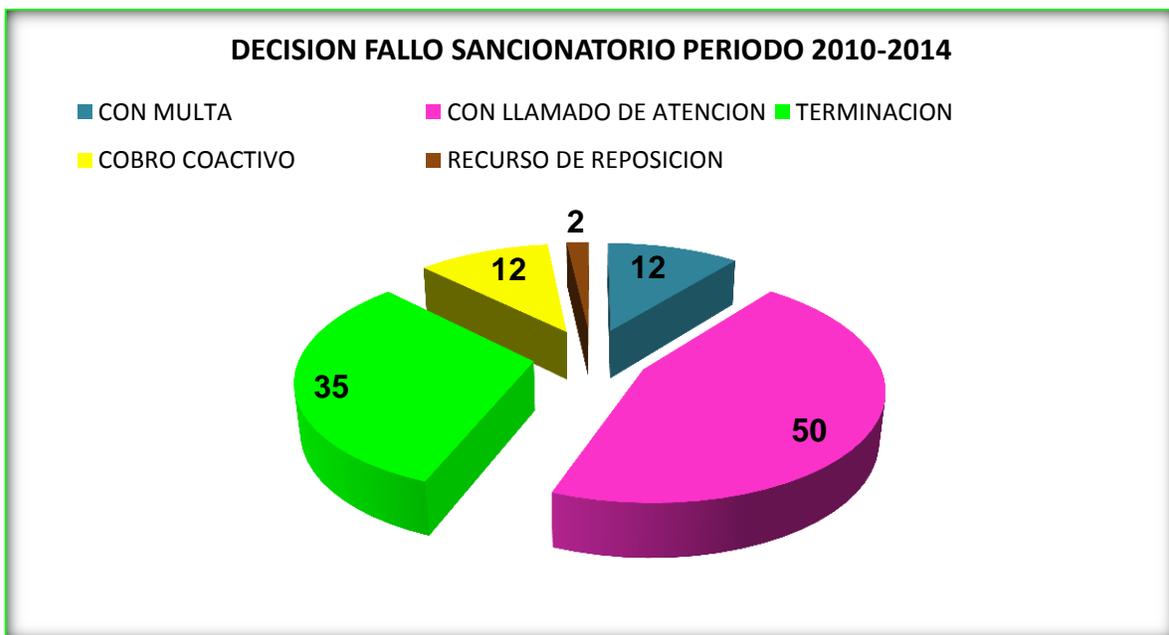
DECISIONES DE LOS FALLOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS

Los ciento once (111) fallos sancionatorios, proferidos por la Contraloría General del Departamento de Sucre, tuvieron las siguientes decisiones a 31 de diciembre de 2014

DECISIONES DE LOS FALLOS SANCIONATORIOS PERIODO 2010-2014						
AÑO	CON MULTA	CON LLAMADO DE ATENCION	TERMINACION	COBRO COACTIVO	RECURSO DE REPOSICION	TOTAL
TOTAL	12	50	35	12	2	111
2010-2011	1	11	13	3		28
2012	11	14	6	1		32
2013		25	16	8	2	51

De los sesenta y un(61) procesos aperturados en la vigencia 2014, no se tiene ningún fallo todos se encuentran en etapa de Notificación.

El valor recaudado por la multas es de **\$9.599.206**, destinado a la Escuela de Capacitación de la Contraloría General del Departamento de Sucre.





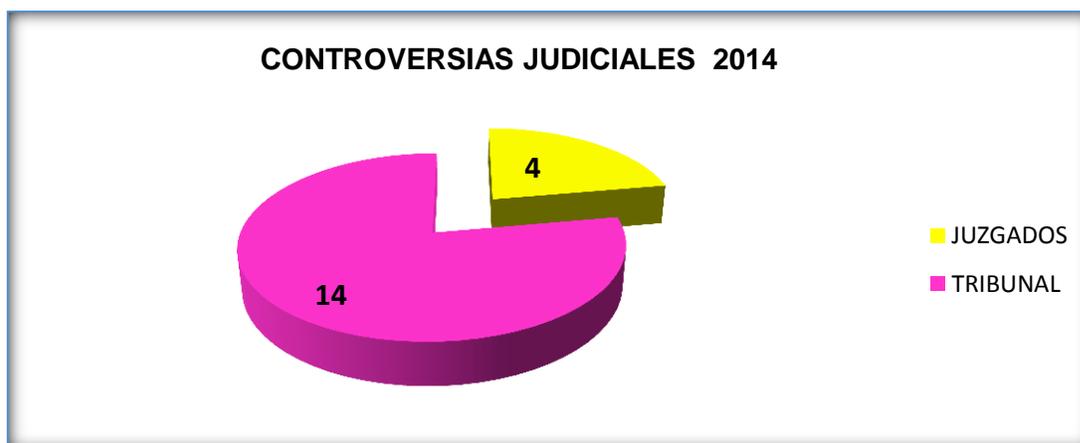
CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

CONTROVERIAS JUDICIALES, la Contraloría General del Departamento de Sucre, a diciembre de 2014, a través de la oficina jurídica ejerció la defensa técnica de la entidad así.

CONTROVERSIAS JUDICIALES 2014			
AUTORIDAD	N° PROCESOS	ACTIVOS	ARCHIVADOS
JUZGADOS	4	4	0
TRIBUNAL	14	14	0
TOTAL	18	18	0



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 constituyó en parte civil en trece (13) procesos

CONTITUCION PARTE CIVIL			
AUTORIDAD	N° PROCESOS	ACTIVOS	ARCHIVADOS
FISCALIA	13	13	0

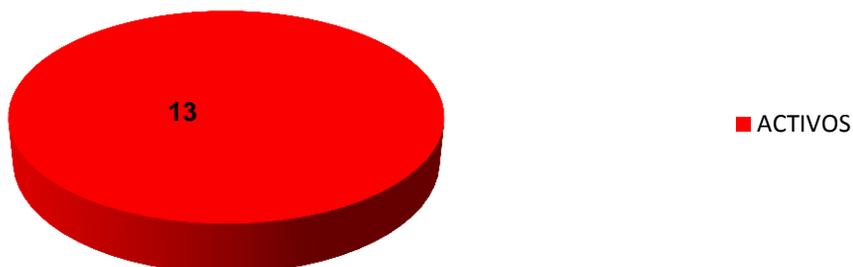


CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre
Control fiscal, con educación y transparencia



ESTADO DE LOS PROCESOS EN DONDE LA CONTRALORIA SE CONSTITUYO EN PARTE CIVIL



URGENCIA MANIFIESTA

En Cumplimiento del artículo 43 de la ley 80 de 1993, la Contraloría General del Departamento de sucre, emitió cuatro (4) concepto sobre Urgencia Manifiesta favorable, en los siguientes entes

ENTIDAD	SOLICITUDES CALAMIDAD PUBLICA	CON CONCEPTO DE LA CGDS	CLASE CONCEPTO
SUCRE	1	1	FAVORABLE
SAN MARCOS	1	1	FAVORABLE
SAN BENITO ABAD	1	1	FAVORABLE
MAJAGUAL	1	1	FAVORABLE
TOTAL	5	2	



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia



CONTRALORÍA

General del Departamento de Sucre

Control fiscal, con educación y transparencia

Calle 20 n° 20-47 Edificio La Sabanera 4 piso Sincelejo-Sucre

NIT 892.280.017 Teléfono 2747888- 2740594 Telefax 2742040

Email: contrasucree@contraloriasucree.gov.co

Página web: www.contraloriasucree.gov.co