

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
OFICINA DE VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL**

PRESUNTOS HALLAZGOS DE TIPO FISCALES

No.	REFERENCIA HALLAZGO	FECHA REPORTE DEL HALLAZGO	ASUNTO DE LA QUEJA	ENTIDAD SUJETO DE CONTROL	PRESUNTOS RESPONSABLES	FECHA RADICADO ENTE DE CONTROL
1	0470R-16	20/05/2016	EL SEÑOR DIRECTOR DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA AUTORIZÓ AL FUNCIONARIO OSCAR ANDRES LOPEZ ANAYA A REALIZAR EL CURSO DE REVISIÓN TECNICA MECANICA DE EMISIONES DE GASES CONTAMINANTES A PARTIR DEL 14 DE FEBRERO AL 6 DE MARZO DE 2016, A SABIENDAS QUE ESTE CURSO ERA REQUISITO PARA POSESIONARSE COMO LO DEMOSTRÓ EL DIA 19 DE ENERO DE 2016	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA	MILLER HUMBERTO SALAS RONDON, OSCAR ANDRES LOPEZ ANAYA	23/05/2016
2	1146R-16	10/06/2016	RELACIONADA CON LAS PRESUNTAS IRREGULARIDADES AL INTERIOR DEL CONTRATO No. 156 DEL 26 DE AGOSTO DE 2013	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA	RAFAEL HORACIO NUÑEZ LATORRE, CARLOS ANDRES BUENO ORDOÑEZ	10/06/2016
3	1424R-16	10/06/2016	ATENCION: 254 MILLONES COSTÓ LA INDEMNIZACIÓN AL GERENTE DE LA EMAB, DESPEDIDO SIN JUSTA CAUSA	EMAB	PEDRO NEL RODRIGUEZ, FLORENTINO RODRIGUEZ PINZON, OLGA PATRICIA CHACON	10/06/2016
4	1053R-16	30/06/2016	IRREGULARIDADES EN TERMINACIÓN DE CONTRATOS DE TRABAJO A TERMINO INDEFINIDO EN METROLINEA S.A.	METROLINEA	ANGELA MARIA FARAH, DIEGO FERNANDO SERRANO	6/07/2016

5	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A METROLINEA PGA 2016 - VIGENCIA 2015	06/09/2016	EVIDENCIÓ QUEJA RADICADA POR EL SEÑOR JAIME DUARTE MEJÍA CONTRA LUIS ALVARO CORREA PARRA Y LAS SOCIEDADES XIE S.A. CONTRUCTEC LTDA Y METROLINEA S.A. POR EL NO PAGO DE LOS APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL Y CONTRA POSITIVA DE SEGUROS S.A. POR EL NO PAGO DE LAS INCAPACIDADES	METROLINEA	JAIME RODRIGUEZ BALLESTEROS	13/09/2016
6	10059-16	20/09/2016	PRESUNTAS IRREGULARIDADES EN LA EJECUCION DE UNOS CONTRATOS SUSCRITOS POR LA EMAB, ASI MISMO SE ARGUMENTA QUE LA EMAB FUE SANCIONADA POR LA CDMB POR LA CONTAMINACION DEL RELLENO Y EL DESBORDE DE LA PISCINA DE LIXIVIADOS	EMAB	JOSE MARIA PEÑARANDA BOADA	6/10/2016
7	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA EMAB VIGENCIA 2015 - PGA 2016	05/10/2016	SE EVALUARON LAS CAPACITACIONES REALIZADAS FUERA DE LA CIUDAD PARA LOS FUNCIONARIOS DE ESTA ENTIDAD Y SE CONSTATÓ QUE NO ALLEGAN CERTIFICACIONES DE LOS CURSOS Y CAPACITACIONES REALIZADAS, ASI MISMO SE OBSERVÓ QUE NO LEGALIZAN LOS VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	EMAB	SAMUEL PRADA COBOS, ABIGAIL LEÓN NIEVES	7/10/2016

8	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA EMAB VIGENCIA 2015 - PGA 2016	05/10/2016	REVISADO EL CONTRATO No. 019 DE FECHA 15 DE ABRIL DE 2015, CUYO OBJETO ES: COMPRAVENTA PARA PRIMER USO UN AUTOMOVIL TIPO SEDAN TITANIUM CAPACIDAD CINCO PASAJEROS CILINDRAJE 1598 CC COLOR ROJO MODELO 2015, EL EQUIPO AUDITOR EVIDENCIÓ QUE DENTRO DE LOS ESTUDIOS PREVIOS NO EXISTE UNA VERDADERA JUSTIFICACIÓN QUE DETERMINE LA INMINENTE NECESIDAD DE LA COMPRA DEL MENCIONADO VEHICULO AUTOMOTOR	EMAB	SAMUEL PRADA COBOS	7/10/2016
9	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA EMAB VIGENCIA 2015 - PGA 2016	05/10/2016	EN LA REVISIÓN DEL CONTRATO 028, SE REVISARON LAS FACTURAS No. 347 DEL 10 DE AGOSTO DE 2015, SE EVIDENCIA QUE EL MOTOCARRO ABX294 SE LE HIZO MANTENIMIENTO POR UN VALOR DE \$2,230,000 MCTE Y MANTENIMIENTO AL MOTOCARRO ABX296 POR UN VALOR DE \$2,693,000 MCTE; LA FACTURA No. 400 DEL 18 DE DICIEMBRE DE 2015 POR UN VALOR DE \$11,577,124 SE EVIDENCIA QUE SE LE REALIZA SERVICIO DE MANTENIMEINTO Y REPARACIÓN A LOS MISMOS MOTOCARROS Y EN LAS MISMAS FECHAS	EMAB	SAMUEL PRADA COBOS	7/10/2016

10	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA ADMINISTRACION CENTRAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2015 - PGA 2016	07/10/2016	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA: REVISADO EL CONTRATO NO. 467 DEL 16 FEBRERO DE 2015, SE EVIDENCIÓ DENTRO DE LOS INFORMES PRESENTADOS POR EL CONTRATISTA QUE NO SE OBSERVAN EVIDENCIAS Y SOPORTES SUFICIENTES QUE DEMUESTREN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO. CUANTIA: \$26.119.100	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	PAOLA ANDREA RAMIREZ JIMENEZ, ANDRES JOSUE TORRES	18/10/2016
----	---	------------	---	-------------------------	---	------------

11	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA ADMINISTRACION CENTRAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2015 - PGA 2016	07/10/2016	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA: REVISADO EL CONTRATO NO. 2140 DEL 2 DE OCTUBRE DE 2015, EL CONTRATISTA EN LOS INFORMES NO ADJUNTÓ LA EVIDENCIA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO. CUANTIA: \$18.859.467	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	PAOLA ANDREA RAMIREZ JIMENEZ, JAHIR ANDRÉS CASTELLANOS PRADA	18/10/2016
----	---	------------	---	-------------------------	--	------------

12	<p>AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA ADMINISTRACION CENTRAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2015 - PGA 2016</p>	07/10/2016	<p>SECRETARÍA ADMINISTRATIVA: REVISADO EL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS NO. 2158 DE 2015 SE OBSERVÓ QUE NO EXISTEN EVIDENCIAS Y SOPORTES QUE VERIFIQUEN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO RESPECTO A LOS INFORMES NO. 02, 03 Y 04. CUANTIA: \$6.179.400</p>	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	<p>PAOLA ANDREA RAMIREZ JIMENEZ, LAURA BEATRIZ AYALA CELIS</p>	18/10/2016
----	--	------------	---	-------------------------	--	------------

13	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA A LA ADMINISTRACION CENTRAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2015 - PGA 2016	07/10/2016	INTERESES MORATORIOS CANCELADOS POR EL MUNICIPIO EN LOS DIFERENTES FALLOS EN CONTRA DEL MUNICIPIO. CUANTIA: \$6.152.000	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	SECRETARÍA DE PLANEACIÓN	18/10/2016
----	---	------------	---	-------------------------	--------------------------	------------

14	<p>AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA AL ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP VIGENCIA 2015 - PGA 2016</p>	20/10/2016	<p>REVISADO EL CONTRATO NO. C028 DEL 09 DE NOVIEMBRE DE 2015, EL EQUIPO AUDITOR EVIDENCIÓ QUE EL CONTRATISTA INDEPENDIENTE NO COTIZÓ AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD SOBRE EL 40% DEL VALOR MENSUALIZADO DEL CONTRATO, TENIENDO EN CUENTA QUE LAS CUENTAS POR COBRAR ASCENDIERON A LA SUMA DE CUATRO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS \$4.500.000 MCTE, SIENDO EL INGRESO BASE DE COTIZACIÓN EN SALUD \$1'800.000 M/CTE., Y AL CONFRONTAR LOS PAGOS EFECTUADOS SE OBSERVA QUE EL CONTRATISTA COTIZÓ POR UN INGRESO BASE DE COTIZACIÓN CORRESPONDIENTE A \$1.6000.000 M/CTE., ES DECIR POR UN VALOR INFERIOR AL 40%.</p>	<p>ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP</p>	<p>MARÍA LEONOR ARIAS FERREIRA</p>	25/10/2016
----	--	------------	--	--	------------------------------------	------------

15	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR LINEA FINANCIERA Y DE GESTION ADELANTADA AL ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP VIGENCIA 2015 - PGA 2016	20/10/2016	REVISADOS LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL, SE OBSERVÓ QUE EN LA CUENTA 5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS EXISTE LA SUBCUENTA 512008 SANCIONES DENTRO DE CUAL SE OBSERVÓ QUE SE CAUSARON GASTOS POR VALOR DE \$ 11.371.500, ASÍ MISMO SE EVIDENCIÓ QUE EN LA CUENTA 512017 DENOMINADA INTERESES DE MORA SE CAUSARON GASTOS POR VALOR DE \$ 57.684.600, SE SOLICITA SE INFORME A QUE CORRESPONDEN ESTOS VALORES LOS CUALES HACEN PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP	CARLOS SALOMÓN RIVERA BALAGUERA	25/10/2016
16	10087-16 / 3442R-16	30/11/2016	SE HAGA UNA AUDITORÍA GENERAL DE TODOS LOS ENTES GUBERNAMENTALES ESTATALES, MUNICIPALES Y DESCENTRALIZADOS QUE MANEJAN ARMAS, VEHICULOS, LO ANTERIOR EN OCASIÓN A LA PUBLICACIÓN DEL DIARIO VANGUARDIA LIBERAL, DETALLES DEL ROBO DE 19 REVOLVERES Y 3 PISTOLAS DE LA DIRECCIÓN DE TRANSITO DE BUCARAMANGA, POR UN VALOR DE \$7.650.250	DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	PERSONAS POR DETERMINAR	7/12/2016
17						
18						
19						
20						
21						
22						