

 <i>Contraloría de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 1 de 9

INFORME EJECUTIVO DEL PROCESO DE VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL

GEÑA CARRILLO MARTINEZ
COORDINADORA VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

2011



 Contraloría <i>de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 2 de 9


La Contraloría Municipal de Bucaramanga en el ejercicio del Control Fiscal de la Vigencia 2009, vigiló, evaluó y conceptuó la Gestión y Resultado de sus quince (15) sujetos de control, según el Plan General de Auditorías - PGA del 2011, siendo aprobado mediante la Resolución Reglamentaria No 000268 del 2010, en el cual se estableció ejecutar 29 auditorías.

Durante la vigencia 2011 con corte al 30 de septiembre se han ejecutado (25) Auditorías Gubernamentales con Enfoque Integral, de las cuales quince (15) Auditorías corresponden a la evaluación de la línea financiera; nueve (9) corresponden a la evaluación de la línea de gestión con el fin de hacer pronunciamientos sobre el fenechimiento de las cuentas, de cada uno de los Sujetos de Control y una (1) corresponde a una auditoría especial a la evaluación de los Estados Financieros Consolidados del Municipio de Bucaramanga.

De estas auditorías en mención, se dictaminó lo siguiente:

ENTIDAD	GESTIÓN	PRONUNCIAMIENTO	
		OPINION ESTADOS CONTABLES	PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA
Administración Central	Favorable	Con salvedades	Fenece
Caja de Previsión Social	No se audito	Sin salvedades	
Refugio Social	No se audito	Sin salvedades	
DTB	En etapa de informe	Con salvedades	
EMAB S.A. E.S.P.	Desfavorable	Con salvedades	No fenece
AMB S.A. E.S.P.	No se audito	Sin salvedades	
INVISBU	En etapa de informe	Con salvedades	
INDERBU	Con observaciones	Negativa	No fenece
BOMBEROS	En etapa de informe	Negativa	
PERSONERIA	No se audito	Sin salvedades	
IMEBU	En etapa de informe	Con salvedades	



 Contraloría <i>de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL		121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS		Página 3 de 9
CONCEJO	No se audito	Con salvedades	
ISABU	En etapa de informe	Sin salvedades	
IMCT	Favorable	Sin salvedades	Fenece
Metrolínea	No se audito	Con salvedades	

Fuente: Coordinación Vigilancia Fiscal y Ambiental

Las cuatro (4) auditorías que se encuentran en etapa de Planeación corresponden a auditoría de impacto, de las cuales podemos resaltar la evaluación a la contratación de obra pública del Municipio de Bucaramanga y sus organismos descentralizados.

ENTIDAD	MODALIDAD	LINEA	TERMINADA		EJECUCIÓN
			SI	NO	
Administración Central	Especial	Contratación de Obra Pública del Municipio de Bucaramanga.		X	20%
Institutos Descentralizados	Especial	Contratación de Obra Pública de Institutos Descentralizados		X	20%
Administración Central	Especial	Evaluar la gestión ambiental del Municipio de Bucaramanga		X	20%
Metrolínea S.A.	Especial	Contratos de concesión de operación del sistema de transporte masivo – Metrolínea		X	20%

Fuente: Coordinación de Vigilancia Fiscal y Ambiental



 Contraloría <i>de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 4 de 9

RELACIÓN DE HALLAZGOS POR ENTIDAD
Auditoría Especial Línea financiera
Vigencia 2010 – PGA: 2011

ENTIDAD	A	D	F	P	S
Acueducto Metropolitano de Bucaramanga-AMB	0	0	0	0	0
Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga	0	0	0	0	0
Alcaldía Municipal de Bucaramanga.	4	0	0	0	0
Concejo Municipal de Bucaramanga	4	0	0	0	0
Dirección de Tránsito de Bucaramanga-DTB	5	0	0	0	0
Empresa de Aseo de Bucaramanga-EMAB	3	0	0	0	0
Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga-IMCTB	0	0	0	1	0
Instituto de Salud de Bucaramanga-ISABU	0	0	0	1	0
Refugio Social Municipal de Bucaramanga	3	0	0	0	0
Metrolínea	2	0	0	0	1
Personería Municipal de Bucaramanga	0	0	0	0	0
Bomberos de Bucaramanga	2	0	0	0	1
INVISBU	1	0	0	0	0
IMEBU	2	0	0	0	0
INDERBU	5	0	0	0	0
TOTAL	31	0	0	2	2

Fuente: Vigilancia Fiscal y Ambiental

A: Hallazgos Administrativos
D: Hallazgos Disciplinarios
F: Hallazgos Fiscales
P: Hallazgos Positivos
S: Sancionatorios



	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 5 de 9

RELACIÓN DE HALLAZGOS POR ENTIDAD
Auditoria Regular Línea de gestión
Vigencia 2010 – PGA: 2011

ENTIDAD	A	D	F	P	S	AD	AF	AS	ADF
Administración Central (Secretaria de Salud)	13	3	1	0	0	0	0	0	0
Administración Central (Secretaria Administrativa)	2	0	1	0	0	0	0	0	0
Administración Central (Secretaria de Gobierno)	9	0	2	0	0	0	0	0	0
EMAB S.A. E.S.P.	12	0	0	0	2	3	1	0	0
INDERBU	5	1	0	0	0	0	0	0	0
IMCT	0	0	0	1	0	0	0	0	0
DTB	1	0	0	0	0	2	0	1	1
TOTAL	42	4	4	1	2	5	1	1	1

Fuente: Vigilancia Fiscal y Ambiental

- A: Hallazgos Administrativos
- D: Hallazgos Disciplinarios
- F: Hallazgos Fiscales
- P: Hallazgos Positivos
- S: Sancionatorios
- AD: Administrativo- Disciplinario
- AF: Administrativo – Fiscal
- AS: Administrativo – Sancionatorio
- ADF: Administrativo, Disciplinario y Fiscal.

RELACIÓN DE HALLAZGOS POR ENTIDAD
Auditorias Especiales
Vigencia 2010 – PGA: 2011

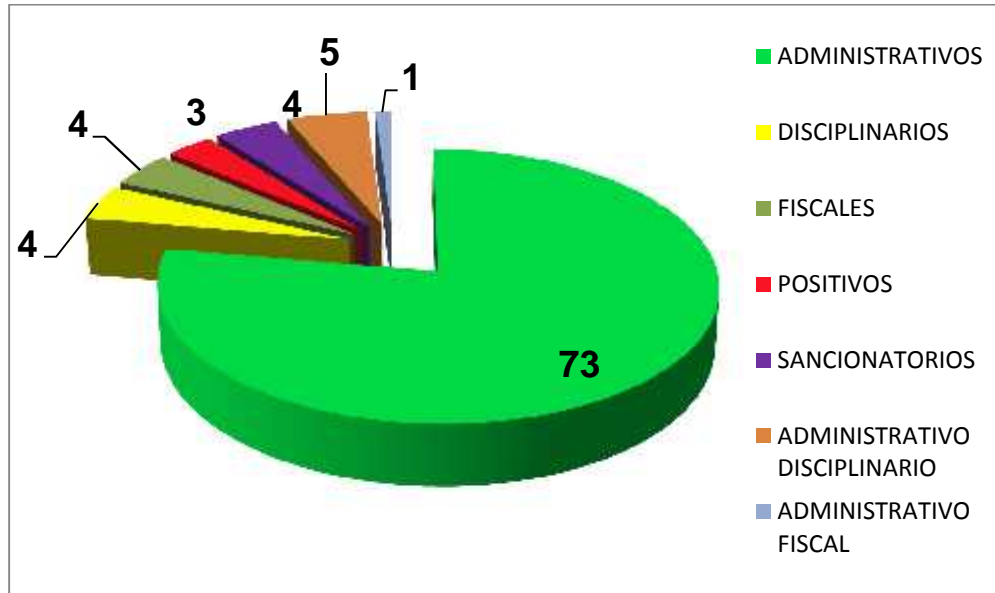
ENTIDAD	A	D	F	P	S	AD	AF
Administración Central (Evaluación a los Estados financieros consolidados del Municipio de Bucaramanga)	2	0	0	0	0	0	0

Fuente: Vigilancia Fiscal y Ambiental





HALLAZGOS AUDITORIAS FINANCIERAS, DE GESTIÓN Y ESPECIALES



Fuente: Vigilancia Fiscal y Ambiental

CONTROLES DE ADVERTENCIA VIGENCIA 2010 – PGA 2011 COORDINACIÓN VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL

En ejercicio de las funciones de Control Fiscal consagradas en los Artículos 267 y 268 de la Constitución Política Nacional, la Ley 42 de 1993, profirió durante este periodo cuatro (4) Controles de Advertencia a la Alcaldía Municipal de Bucaramanga, exponiendo los siguientes riesgos así:

No. CONTROL	FECHA	ENTIDAD	REPRESENTANTE LEGAL	RAZONES
1	04/03/2011	Administración Central	Fernando Vargas Mendoza	Posible detrimento patrimonial que podría ocasionarse a las arcas municipales por el no pago oportuno de las cesantías y los intereses moratorios- Relacionado con la queja N° 16 instaurada por la Señora Martha Rojas Sandoval.



	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 7 de 9

3	04/05/2011	Administración Central	Fernando Vargas Mendoza	Advertir que la Administración Central se ajuste a la normatividad vigente en cuanto a la competencia de Licencias de Intervención y Ocupación del Espacio Público.
4	28/07/2011	Administración Central	Fernando Vargas Mendoza.	Prevenir sobre una posible emergencia sanitaria, deterioro grave al ambiente y afectaciones a la Salud de la población del Municipio de Bucaramanga y área metropolitana.
7	26/09/2011	Administración Central	Héctor Moreno Galvis	Relacionado con el poco incremento en lo referente al recaudo por concepto predial.

Fuente: Coordinación Vigilancia Fiscal y Ambiental

Así mismo este Ente de Control realizó un requerimiento Especial a la Administración Central exponiendo los siguientes riesgos:

1	06/05/2011	Administración Central	Fernando Vargas Mendoza	Prevenir sobre un posible daño fiscal, relacionado así: primero corresponde a los costos de mantenimiento administración, servicios públicos, junto con los respectivos intereses generados y que puedan darse a cargo del Municipio por este propietario de los locales ubicados en el tercer piso del Centro Comercial Acropolis. Por otro lado, la segunda corresponde a la Mediateca que no se le ha dado ningún uso.
---	------------	------------------------	-------------------------	---


QUEJAS VERIFICADAS EN LA VIGENCIA 2010 COORDINACIÓN VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL

Durante el periodo en mención la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental ha recibido Veintisiete (27) quejas de las cuales se han resuelto veinte (20), seis (6) se encuentran en verificación y una (1) será verificada según el PGA 2012.


Nº1	Investigación contrato para la construcción de redes de distribución de gas en zonas veredales de Bucaramanga suscrito entre el municipio de Bucaramanga y la EMAB S.A. E.P.S., convenio N°075 de 2008
-----	--

Carrera 11 N° 34 – 52 Alcaldía Municipal Fase II, Cuarto Piso, TEL: 6522777 Telefax. 6303777
Web site: www.contraloriabqa.gov.co



 Contraloría <i>de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 8 de 9
Nº 2	Presuntas irregularidades en el contrato de adjudicación de las cafeterías y/o tiendas escolares por parte de la Secretaria de Educación Municipal.	
Nº3	Conservación de los entornos verdes y renovación urbana de la ciudad de Bucaramanga.	
Nº 4	Presuntas irregularidades en la contratación en la Administración Central de Bucaramanga	
Nº 5	Presuntas irregularidades presentadas en el sistema de información de gestión de recursos humanos del Ministerio de Educación Nacional de la Secretaria de Educación.	
Nº 6	Presuntas irregularidades en la sección de licencias de conducción de la Dirección de Tránsito de Bucaramanga.	
Nº 7	Presuntas irregularidades en el contrato 392 de 2010	
Nº 8	Presuntas irregularidades en el contrato Nº 014 de 24 de Febrero de 2011 - Dotación Coliseo Bicentenario	
Nº 9	Presuntas irregularidades en obra de arte. Contrato Nº757 de 30 de noviembre de 2010- mujer de pies desnuda autor: Fernando Botero	
Nº 10	Presuntas irregularidades en contratos de servicios profesionales Nº 1880, 1881, 1874,1879 y 446 suscritos por la Secretaria de Hacienda Municipal de Bucaramanga	
Nº 11	Presuntas irregularidades e inconsistencias en el registro y pago de las cesantías dentro del proceso misional de cesantías del régimen retroactivo	
Nº12	Presuntas irregularidades e inconsistencias en el manejo de Hacienda Municipal	
Nº 13	Inconsistencias en la invitación pública Nº004 de 2010 de la Empresa de Aseo de Bucaramanga y el contrato suscrito entre el representante legal de la EMAB S.A. Y Proactiva Chicamocha dos meses antes de la expedición de la invitación en mención	
Nº 14	Inconsistencias e irregularidades en la invitación pública Nº051-10 para la interventoría de los estudios, diseños, construcción, suministro e instalación de equipos, operación y mantenimiento temporal de la presa, obras complementarias, aducción y BY PASS a la planta, de tratamiento Bosconia Competente I, para el proyecto de regulación del Rio Tona - Embalse Bucaramanga.	
Nº 15	Presuntas irregularidades e inconsistencias en la Licitación Pública SI -LP-009-10 "Construcción del Sistema de Transporte por Cable Aéreo para la Comuna 14 del Municipio de Bucaramanga".	



 Contraloría <i>de Bucaramanga</i>	VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL	121.42.6.21.00
	COMUNICACIONES VARIAS	Página 9 de 9
Nº 16	Presunto daño fiscal en las unidades de apoyo de funcionarios de la Alcaldía del Municipio de Bucaramanga (Secretaria Salud y Planeación Municipal) y nomina paralela.	
Nº 17	Presuntas irregularidades entre el contrato de arrendamiento N°016 suscrito entre el Señor Alberto de Jesús Montoya Puyana y el Instituto para Ciegos INCI	
Nº 18	Presuntas irregularidades en la convocatoria pública N° 003-11 de DTB	
Nº 19	Solicitud de investigación IMCT sobre desviación de recursos	
Nº 20	Presuntas Irregularidades en el proceso contractual LP 002-2011	
Nº 21	PIZARRAS DIGITALES Convenio 658 de 27 octubre, Alcaldia de Bucaramanga-UNIPAZ	
Nº 22	Presuntas Irregularidades en la gestión contractual de la Secretaria de Educación Municipal	
Nº 23	Presuntas Irregularidades en el contrato de obra pública N° 739 de 2010	
Nº 24	Presuntas Irregularidades en la vigencia 2010 con las siguientes fundaciones: FUNASTEC, FUMDICOL, FADIC	
Nº 25	Presuntas Irregularidades de la Dra. Paola Carvajal cuando se encontraba como Secretaria de Desarrollo Social	
Nº 26	Presuntas irregularidades en contratación convenio UNIPAZ, contratos firmados por la Secretaria de Desarrollo Social y el Centro Cultural del Oriente	
Nº 27	Denuncia columna de opinión de Manolo Azuero “El parque de la desidia”;	

Fuente: Coordinación Vigilancia Fiscal y Ambiental

Cordialmente,

GEÑA CARRILLO MARTINEZ
 Coordinadora Vigilancia Fiscal y Ambiental

