

Bucaramanga, enero 11 de 2022.

Doctora

**VIVIANA BLANCO.**

**CONTRALORA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.**

**Email: [contralor@contraloriabga.gov.co](mailto:contralor@contraloriabga.gov.co)**

Ciudad.

REF: INFORME DE GESTION ENTREGA DE CARGO PERIODO 2020-2021.

Cordial saludo.

Me permito remitir a su honorable Despacho informe de la referencia y el cual concuerda con el ya anteriormente presentado vía email por parte de la Oficina Asesora de Planeación con ocasión del cumplimiento al requerimiento que nos hizo la Auditoria General de la República.

En éste podrá encontrar el informe específico de actuaciones y gestiones realizadas en cada uno de los procesos que desarrollamos y ejecutamos en cumplimiento de los fines constitucionales y misionales de la Contraloría Municipal de Bucaramanga para el periodo 2020-2021.

Reiterándole como siempre mis respetos, compromiso y colaboración a lo que necesite y deseándole los mejores éxitos en su labor de vigilancia y control fiscal territorial,

Atentamente,

**HECTOR ROLANDO NORIEGA LEAL**

# **ENTREGA DEL CARGO 2020-2021**

---

## **CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2021**

Bucaramanga, enero de 2022

## 1. DATOS GENERALES:

- a) ENTIDAD: CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
- b) CIUDAD Y FECHA DE ENTREGA: Bucaramanga, enero 6 de 2022
- c) FECHA INICIO DE GESTIÓN: enero 02 de 2020
- d) FECHA DE TERMINACIÓN DE LA GESTIÓN: 31 de diciembre de 2021
- e) DATOS PERSONALES DE CONTACTO DEL CONTRALOR SALIENTE:

CONTRALOR (E): HECTOR ROLANDO LEAL NORIEGA

DIRECCIÓN: Diagonal 36 N° 34-197 GARDENA 36 Torre 1 Apto. 2003, Cañaveral-Floridablanca.

TELÉFONO: 310 5530481

EMAIL: [rolandonoriega1@gmail.com](mailto:rolandonoriega1@gmail.com)

## 2. INFORME EJECUTIVO

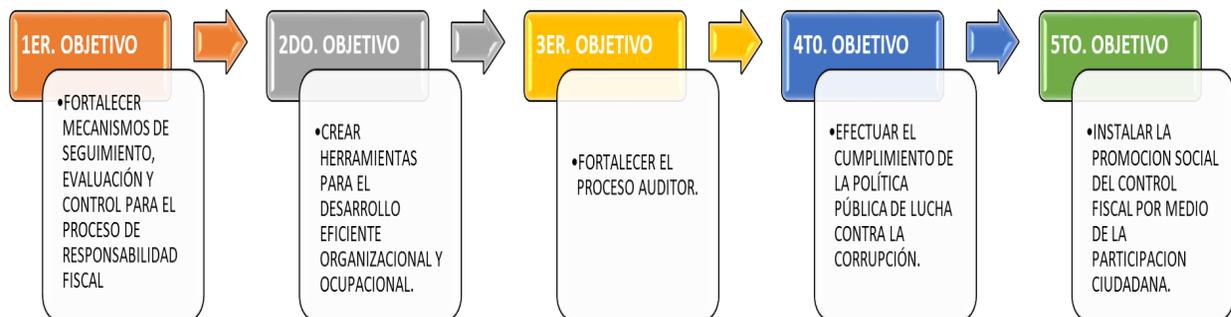
- a) Estado en que recibieron la Entidad hace dos años.

La Contraloría Municipal de Bucaramanga, desarrollo a cabalidad el cumplimiento de sus funciones, ejecutando cada uno de los planes propuestos para la vigencia 2019, tal y como se evidencia en el archivo anexo (CARPETA PUNTO 2 - informe de gestión y resultados enero - diciembre 2019)

- b) Plan Estratégico 2020-2021, y el porcentaje de ejecución de los objetivos propuestos.

Mediante Comité Institucional de Gestión y Desempeño, acta N° 003 del 30 de enero de 2020, fue aprobado el Plan Estratégico Institucional (PEI) para la Contraloría Municipal de Bucaramanga, vigencia 2020- 2021.

En el PEI 2020-2021 se estableció como lema de la Institución *“social, responsable y oportuna”*, para lo cual, con el equipo directivo diseñó cinco (5) Objetivos Estratégicos, así:



A 30 de diciembre de 2021, los objetivos propuestos del Plan Estratégico Institucional se ejecutaron con un cumplimiento del 100%, tal y como lo evidencia

en el documento anexo (CARPETA PUNTO 2, b) Porcentaje de Ejecución Plan Estratégico 2020-2021).

c) Los resultados obtenidos en términos de economía, eficiencia y eficacia.

La Contraloría Municipal de Bucaramanga, afrontó diferentes retos durante la vigencia 2021, en la cual se presentó una disminución de \$2.237.263.195 en el presupuesto de la entidad, equivalente al 30,78% comparado con la vigencia del año 2020. Situación que permitió demostrar la eficacia y eficiencia dentro de los procesos misionales de la entidad, es decir, se dio cumplimiento a las metas planteadas para la vigencia, logrando el 100% del Plan de Acción establecido.

A pesar de haber afrontado el reto de iniciar una vigencia con una disminución significativa de recursos, es posible evidenciar el compromiso que tiene la entidad con la ciudadanía, teniendo en cuenta que se realizaron 27 Auditorías aplicando la nueva GAT (17 regulares y 10 exprés), donde no hubo presencia de contratistas, todo el trabajo fue realizado por los funcionarios adscritos a la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental, tampoco se presentaron inconsistencias en los procesos adelantados por la Subcontraloría, así mismo, se realizó el control fiscal participativo a través de la Contraloría Auxiliar para la Participación Ciudadana, se dió cumplimiento a los planes asignados a la Secretaría General y se cumplió con todas las obligaciones de ley.

d) Planes de acción 2020 y 2021, con el porcentaje de ejecución:

En los planes de acción ejecutados en las vigencias 2020 y 2021 se identificaron los responsables, objetivos, metas e indicadores que permitieron medir el cumplimiento de las actividades establecidas en los mismos. Igualmente, se definieron cinco (5) objetivos estratégicos, donde a 30 de diciembre de 2021 se ejecutaron treinta (30) actividades y cincuenta (50) acciones, las cuales se alcanzaron en un 100%. Se anexa (CARPETA PUNTO 2, Plan de acción) informe donde se permite evidenciar el cumplimiento.

e) Actividades pendientes por desarrollar para culminar los planes, programas y proyectos propuestos y las sugerencias u observaciones pertinentes.

A la fecha de entrega del presente informe, la única actividad que se encuentra pendiente es la rendición de la cuenta a la Auditoría General de la República, teniendo en cuenta que el plazo de rendición de todos sus formatos e informes están hasta el día 31 de enero de 2022.

### 3. RECURSOS FÍSICOS, FINANCIEROS, TECNOLÓGICOS Y EL TALENTO HUMANO

#### a. Recursos Financieros

## Vigencia fiscal 2021

Rubro Presupuestal	Descripción	Presupuesto Inicial	Presupuesto Definitivo	Total Compromisos	Saldo por Pagar	Saldo por Ejecutar	Total Obligaciones
2	Gastos	4.477.993.416,00	4.477.993.416,00	4.476.657.259,97	2.611.725,00	1.336.156,03	4.476.657.259,97
2.1	Funcionamiento	4.477.993.416,00	4.477.993.416,00	4.476.657.259,97	2.611.725,00	1.336.156,03	4.476.657.259,97
2.1.1	Gastos de personal	4.313.133.416,00	4.272.215.969,68	4.272.215.430,00	501.358,00	539,68	4.272.215.430,00
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	163.360.000,00	205.777.446,32	204.441.829,97	2.110.367,00	1.335.616,35	204.441.829,97
2.1.3	Transferencias Corrientes	1.000.000,00	0	0	0	0	0
2.1.8	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses mora	500.000,00	0	0	0	0	0

La Contraloría Municipal de Bucaramanga para la vigencia 2021 contó con un presupuesto aprobado de \$4.477.993.416 mediante el Decreto N°0422 del 23 diciembre 2020.

La Ejecución de los gastos acumulados del 01 enero a 30 diciembre de 2021, corresponde a 99,97% es decir la suma de (\$4.476.657.259,97) presentando el siguiente comportamiento por grupos: Gastos de Personal (95,40%) que corresponde al valor de (\$4.272.215.430,00) Gastos de Adquisición de Bienes y Servicios (4,57%) con un valor de (\$204.441.829,97) y Transferencias Corrientes (0%) y Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses mora (0%).

Concepto	Valor Ejecutado	% Ejecutado
Gastos de personal	\$4.272.215.430,00	95,40
Adquisición de bienes y servicios	\$ 204.441.829,97	4,57
Transferencias corrientes	0	0
Total Gastos 31 de diciembre 2021	\$4.476.657.259,97	99,97

## Vigencia fiscal 2020

Rubro Presupuestal	Descripción	Total Compromisos	Saldo sin Ejecutar a 30 Dic 2020
2	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	6,461,661,381.00	7,757,320.00
2.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,461,661,381.00	7,757,320.00
2.1.01	SERVICIOS PERSONALES	6,107,938,015.00	1,208,548.00
2.1.01.01	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	4,207,062,263.00	0
2.1.01.02	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	654,246,652.00	1,200,000.00

2.1.01.03	CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PÚBLICO Y PRIVADO	1,246,629,100.00	8,548.00
<b>2.1.02</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>208,457,795.00</b>	<b>5,387,941.00</b>
2.1.02.01	ADQUISICION DE BIENES	54,911,085.00	2,007,230.00
2.1.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS	153,462,710.00	2,964,711.00
2.1.02.03	IMPUESTOS Y MULTAS	84,000.00	416,000.00
<b>2.1.03</b>	<b>GASTOS TRANSFERENCIAS</b>	<b>145,265,571.00</b>	<b>1,160,831.00</b>
2.1.03.02.01.00	Capacitación de Personal	128,338,543.00	1,049,831.00
2.1.03.02.06	Salud Ocupacional	3,951,000.00	111,000.00
2.1.03.02.09	Indemnizaciones judiciales y conciliaciones	12,976,028.00	0

El presupuesto de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, para la vigencia 2020 fue aprobado mediante el Decreto N° 0202 del 20 de diciembre del 2019 por un valor de (\$6.469.418.701).

La Ejecución de los gastos acumulados del 01 enero a 30 diciembre de 2020, corresponde al 99,88% es decir la suma de (\$6.461.661.381) presentando el siguiente comportamiento por grupos: Servicios personales el (94,41%) que corresponde al valor de (\$6.107.938.015), y Gastos Generales el (3,22%) con un valor de (\$208.457.795) y gastos de Transferencias el (2,25%) que corresponde al valor de (\$145.265.571) para un total del 99,88% ejecutado del presupuesto de gasto de la vigencia 2020, y un saldo sin ejecutar a 30 de Diciembre de 2020 por valor de (\$7.757.320) el cual los recursos fueron devueltos y entregados a la Secretaria de Hacienda (tesorería) del Municipio de Bucaramanga.

De igual forma, se anexa (CARPETA PUNTO 3, a. Recursos financieros) la ejecución presupuestal para las dos vigencias

- b. Bienes Muebles e Inmuebles: se anexa (CARPETA PUNTO 3, b) Bienes Muebles e Inmuebles)
- c. Planta de Personal, ocupada y cargos vacantes. Se Anexa PDF (CARPETA PUNTO 3, c) Planta de Personal)
- d. Recursos Tecnológicos. Se anexa archivo con el inventario de recursos Tecnológicos. (CARPETA PUNTO 3, d) Recursos Tecnológicos)

#### 4. CONTRATACIÓN

Se relaciona por la vigencia fiscal 2020 y 2021 los números de contratos en proceso y ejecutados de acuerdo con los objetos, modalidades de contratación y plataforma tecnológica utilizada. Se anexo documento en Excel (CARPETA PUNTO 4)

❖ **VIGENCIA 2020**

- Plataforma Utilizada SECOP I
- 57 Contratos de prestación de servicios
- 12 contratos mínima cuantía

❖ **VIGENCIA 2021**

- Plataforma Utilizada SECOP II
- 2 Contratos de prestación de servicios
- 6 contratos mínima cuantía

De igual forma se relacionan los roles que cumplen en materia de contratación los funcionarios de la entidad de acuerdo a la configuración de la Plataforma SECOP II.

- Deker Johan Plata Rincón – Ordenador del Gasto – Secretaria General
- María Helena Sinuco –Técnico Sistemas Apoyo Configuración Cuenta SECOP 2
- Nelson Iván González Jerez – Supervisor
- Jesús María Muñoz Jerez – Supervisor
- Ángela Patricia Quintero Villarreal – Estructuradora

**5. PROCESO AUDITOR**

**5.1. Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal, PVCF:**

a) Para cada vigencia fiscal cubierta por el período entre la fecha de inicio de la gestión y la fecha de corte; la gestión cumplida en términos de cobertura (sujetos y/o puntos auditados en cada vigencia) y presupuesto auditado en cada vigencia.

PERIODO	VIGENCIA AUDITADA	SUJETOS	PRESUPUESTO	PUNTOS	PRESUPUESTO
2020	2019	14	\$813,348,422,008	13	\$4,855,719,313
2021	2020	11	\$1.160.717.388.895	3	\$137.567.514

De acuerdo al cuadro anterior, en la vigencia 2020 se auditaron CATORCE (14) sujetos de control y TRECE (13) puntos de control, correspondiente a la vigencia auditada 2019, para un total de presupuesto auditado de OCHOCIENTOS DIECIOCHO MIL DOSCIENTOS CUATRO MILLONES CIENTO CUARENTA Y UN MIL TRECIENTOS VEINTIÚN PESOS (\$818.204.141.321) MCTE.

Por otra parte, en la vigencia 2021 se auditaron ONCE (11) sujetos de control y TRES (3) puntos de control, correspondientes a la vigencia auditada 2020, para un total de presupuesto auditado de UN BILLÓN CIENTO SESENTA MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS NUEVE PESOS (\$1.160.854.956.409) MCTE.

b) Número y tipos de auditorías ejecutadas con informes comunicados.

Vigencia Auditada	Tipo de Auditorias	Nro. De Auditorias	informes Comunicados
2019	Auditoría Integral/Regular	11	11
	Auditoría Especial	22	22
	Exprés	55	54
2020	Auditorias Financieras	10	10
	Auditorias de Cumplimiento	6	6
	Auditorias de Desempeño	1	1
	Auditorias de Cumplimiento exprés	13	14

De acuerdo al cuadro anterior, en la vigencia 2020 se realizaron un total de ochenta y ocho (88) auditorias, producto de la revisión de la vigencia 2019, para un total de OCHENTA Y SIETE (87) informes, teniendo en cuenta que a 30 de diciembre de 2020 se encontraba una (1) auditoria exprés en ejecución.

Para la vigencia 2021 se realizaron un total de TREINTA (30) auditorias, producto de la revisión de la vigencia 2020, para un total de TREINTA Y UN (31) informes, producto de estas últimas auditorias (30) y una de la vigencia 2020 que se encontraba en ejecución.

c) Relación de hallazgos pendientes de traslado al final del periodo:

A fecha de la presente entrega del cargo, la oficina de vigilancia fiscal y ambiental, se encuentran sin ningún pendiente de traslado de hallazgos.

d) Relación de hallazgos trasladados a responsabilidad fiscal:

PERIODO	VIGENCIA AUDITADA	Traslado de Hallazgos Fiscales	Valor Hallazgos Fiscales
2020	2019	17	\$2,643,652,091
2021	2020	5	\$559,873,926

El total de los traslados de hallazgos fiscales correspondientes al periodo fiscal 2020-2021 fue de VEINTIDOS (22) para un valor total de TRES MIL DOSCIENTOS TRES MILLONES QUINIENTOS VEINTISÉIS MIL DIECISIETE PESOS (\$3.203.526.017) MCTE.

5.2. Revisión de Cuentas: Indicar, para cada vigencia fiscal del período comprendido entre la fecha de inicio de la gestión y la fecha de corte, el número de cuentas revisadas, coberturas, dictámenes a los estados financieros, los pronunciamientos en términos de fenecimientos o no de las cuentas.

PERIODO	VIGENCIA FISCAL AUDITADA	2019		
		ENTIDAD	DICTAMEN CONTABLE	PRONUNCIAMIENTO
2020	2019	ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE BUCARAMANGA	CON SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	BOMBEROS DE BUCARAMANGA	LIMPIA O SIN SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL DE BUCARAMANGA	LIMPIA O SIN SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA	ADVERSA O NEGATIVA	NO FENECIÓ
2020	2019	ESE INSTITUTO DE SALUD DE	ADVERSA O	NO FENECIÓ

		BUCARAMANGA	NEGATIVA	
2020	2019	INSTITUTO DE VIVIENDA E INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA	ADVERSA O NEGATIVA	NO FENECIÓ
2020	2019	INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE BUCARAMANGA	LIMPIA O SIN SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP	SIN SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A. ESP	ADVERSA O NEGATIVA	NO FENECIÓ
2020	2019	EMPRESA DE TRANSPORTE METROLINEA S.A	SIN SALVEDADES	FENECIÓ
2020	2019	PERSONERÍA DE BUCARAMANGA	SIN SALVEDADES	FENECIÓ
<b>CUENTAS REVISADAS EN EL PERIODO 2020 - 7 FENECIDAS - 4 NO FENECIDAS</b>				
<b>AUDITORIAS REGULARES CON ENFOQUE INTEGRAL</b>				

PERIODO	VIGENCIA FISCAL AUDITADA	ENTIDAD	DICTAMEN CONTABLE	DICTAMEN SOBRE PRESUPUESTO	CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN - GASTO PÚBLICO	PRONUNCIAMIENTO
2021	2020	ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE BUCARAMANGA	CON SALVEDADES	CON SALVEDADES	FAVORABLE	FENECIÓ
2021	2020	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA	ABSTENCIÓN	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	NO FENECIÓ
2021	2020	ESE INSTITUTO DE SALUD DE BUCARAMANGA	ADVERSA O NEGATIVA	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	NO FENECIÓ
2021	2020	INSTITUTO DE VIVIENDA E INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA	ABSTENCIÓN	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	NO FENECIÓ
2021	2020	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA S.A. ESP	LIMPIA O SIN SALVEDADES	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	FENECIÓ
2021	2020	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA S.A. ESP	ADVERSA O NEGATIVA	SIN SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	NO FENECIÓ
2021	2020	EMPRESA DE TRANSPORTE METROLINEA S.A	LIMPIA O SIN SALVEDADES	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	FENECIÓ
2021	2020	INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE BUCARAMANGA	LIMPIA O SIN SALVEDADES	SIN SALVEDADES	CON OBSERVACIONES	FENECIÓ
2021	2020	INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL	LIMPIA O SIN SALVEDADES	SIN SALVEDADES	FAVORABLE	FENECIÓ

PERIODO	VIGENCIA FISCAL AUDITADA	ENTIDAD	DICTAMEN CONTABLE	DICTAMEN SOBRE PRESUPUESTO	CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN - GASTO PÚBLICO	PRONUNCIAMIENTO
		DE BUCARAMANGA				
2021	2020	CONCEJO DE BUCARAMANGA	LIMPIA O SIN SALVEDADES	NEGATIVA	CON OBSERVACIONES	NO FENECIÓ
<b>CUENTAS REVISADAS EN EL PERIODO 2021 - 5 FENECIDAS - 5 NO FENECIDAS</b>						
<b>AUDITORIAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN</b>						

## 6. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

a) Derechos de Petición atendidos durante el periodo de gestión 2020-2021:

Se anexa archivo en Excel (CARPETA PUNTO 6, derechos de petición...) donde se relaciona todas las quejas atendidas durante el periodo en mención, indicando el nombre del peticionario, estado del trámite al final del periodo tramitado, fecha en que se recibió, fecha de respuesta, tiempo transcurrido entre fecha de recibido y archivo, tipo de petición, si fue atendida en proceso auditor y dependencia responsable de su trámite.

Igualmente, en el archivo anexo (CARPETA PUNTO 6, derechos de petición...) se encuentran relacionadas dos denuncias recibidas y trasladadas a la Oficina de Vigilancia Fiscal Ambiental, las cuales se incluirán en el proceso auditor de la primera fase del año 2022, teniendo en cuenta que fueron recibidas en el mes de diciembre de 2021 y no se alcanzaban a ejecutar dentro de la vigencia.

b) *Evaluación de la percepción de los peticionarios, donde se presentan los resultados de cada una de las vigencias del periodo de gestión (2020-2021).*

### VIGENCIA 2020

Se obtuvo un total de una (1) encuesta de satisfacción arrojando una calificación de 5 puntos para el requerimiento ciudadano N. 282020000208.

Dependencia	SIAATC	Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación
Secretaria General	282020000208	MARÍA EUGENIA NARANJO MANTILLA			

Dependencia	SIAATC	Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación
		Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			5
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			5
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			5
		<b>Promedio :</b>			<b>5</b>

## VIGENCIA 2021

Se recibieron un total de 5 encuestas de satisfacción para la vigencia 2021, cuatro para Secretaría General y uno para Subcontraloría.

Dependencia	SIAATC	Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación	
Secretaria General	282021000009	ALICIA APARICIO DE RAMIREZ				
		Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			1	
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			1	
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			1	
		<b>Promedio :</b>			<b>1</b>	
			Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación
	282021000031	MANUEL NIÑO DURAN				
		Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			5	
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			5	

Dependencia	SIAATC	Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación	
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			5	
		<b>Promedio :</b>			<b>5</b>	
		Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación	
	282021000097	OSWALDO CARDONA BUITRAGO				
		Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			5	
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			5	
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			5	
		<b>Promedio :</b>			<b>5</b>	
		Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación	
	282021000133	IVAN REINALDO ORTIZ GARCIA		La respuesta a mi requerimiento es satisfactoria, aunque no era la respuesta que necesitaba. Muchas gracias por dedicar su atención a contestarme.		
		Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			5	
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			5	
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			5	
		<b>Promedio :</b>			<b>5</b>	
		Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación	
	Subcontraloría	282021000210	NEFTALI OSORIO PABON		Siempre hemos confiado en los buenos oficios de la contraloría de Bucaramanga, gracias por su apoyo	
			Pregunta 1. Considera usted que su requerimiento se resolvió de manera clara, completa y fundamentada?			3

Dependencia	SIAATC	Quien diligenció la encuesta	Observaciones	Mejoras/ Sugerencias	Calificación
		Pregunta 2. ¿La Contraloría Municipal de Bucaramanga atendió su requerimiento oportunamente (dentro del tiempo adecuado)? Para calificar esta pregunta tenga en cuenta si su requerimiento necesitó la realización de una auditoria o actuación especial.			5
		Pregunta 3. Los medios utilizados en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para recibir y responder su requerimiento son efectivos?			5
		<b>Promedio :</b>			<b>4,33</b>

c) Relación de los resultados obtenidos de las actividades de promoción de la participación ciudadana y el control social.

Se anexa documento en PDF (CARPETA PUNTO 6, relación de los resultados obtenidos...) donde se evidencia las actividades realizadas por la Oficina de Contraloría Auxiliar para la Participación Ciudadana, relacionadas con capacitaciones, rendición de cuentas, encuentros ciudadanos y alianzas estratégicas durante las vigencias 2020 y 2021.

d) Gestión y actividades por medio de las cuales la Contraloría ha dado cumplimiento a lo establecido en el artículo 121 de la Ley 1474 de 2011 y a lo establecido en el artículo 71 de la Ley 1757 de 2015.

La Contraloría Municipal de Bucaramanga, dentro de su Plan de Acción, tiene como Objetivo estratégico N° 4, efectuar el cumplimiento de la política pública de lucha contra la corrupción. Es así que de conformidad con la Ley 1474 de 2011; año a año socializa y publica en su página web el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, al igual que el Plan de Acción, el PGA y el Plan General de Auditoria de Control Interno.

De otra parte, es importante precisar, que el control social, se ha venido fortaleciendo, a través de los encuentros ciudadanos, reuniones, la comunicación directa y la sensibilización a líderes, veedores, Ediles, y miembros de Juntas de Acción Comunal del Municipio de Bucaramanga. De igual manera, se da asesoramiento y acompañamiento a los interesados en la conformación de veedurías ciudadanas. Se publican videos de sensibilización en la página web, se envían a los correos electrónicos señalados en la base de datos y se proyectan en los diferentes encuentros ciudadanos y en las redes sociales. Dada la situación de pandemia, se debe recurrir a los medios virtuales.

La Contraloría Municipal de Bucaramanga, a través de la Oficina de Participación Ciudadana ha venido dando cumplimiento a los postulados del artículo 121 de la Ley 1474 de 2011, realizando alianzas estratégicas con la academia con el fin de fortalecer por medio de seminarios, diplomados, semilleros y capacitaciones; los conocimientos y la labor de los grupos de veedores ciudadanos del municipio de Bucaramanga, brindándoles con esto herramientas más eficientes y eficaces para

lograr sus objetivos en el control social y fiscal. Para su información obra en evidencias de ejecución de planes de acción anteriores de la entidad conformación de alianzas con entidades como la Escuela Superior de Administración Pública - ESAP.

## **VIGENCIA 2020**

Para la vigencia 2020, se conformó alianza estratégica con la Escuela Superior de Administración Pública – ESAP, con el fin de continuar con las diferentes capacitaciones para el fortalecimiento en el control social de los veedores, ediles, líderes, ciudadanos y jóvenes estudiantes. Dada la situación de pandemia, se realizaron de manera virtual los siguientes tres diplomados, dictados por la ESAP del 23 al 26 de noviembre en jornadas de 4 horas diarias:

1. Seminario Participación ciudadana G1 y G2.
2. Seminario Mecanismos de control social G1 y G2.
3. Los jóvenes como actores del control social y la construcción de paz.

## **VIGENCIA 2021**

Para la vigencia 2021, la Contraloría Municipal de Bucaramanga celebró convenio de cooperación No 412-21 con UNIMINUTO, con fecha de firma 14 de diciembre de 2021.

Por último, es importante precisar que la Contraloría Municipal de Bucaramanga siempre ha venido realizando un Control Fiscal Social y Ambiental con las comunidades en general, considerando que todos los años realiza encuentros ciudadanos y sensibilizaciones a líderes, veedores, Ediles, miembros de Juntas de Acción Comunal entre otras comunidades del Municipio de Bucaramanga, recibiendo cada una de sus denuncias, peticiones, quejas o reclamos, las cuales se radican y tramitan dando cumplimiento dentro de los términos establecidos por ley.

*e) Registro de ciudadanos u organizaciones que participan en las actividades de promoción.*

Con respecto al registro de ciudadanos, se anexa listados correspondientes

A continuación, se relacionan las organizaciones que participan en las diferentes actividades de promoción.

- Universidad Santo Tomás
- Secretaría de Educación Municipal
- Concejo de Bucaramanga
- Directivos y docentes de Instituciones Educativas
- Funcionarios de la Contraloría Municipal de Bucaramanga
- Secretaría de Salud de Bucaramanga

- Secretaria de Hacienda de Bucaramanga
- IMEBU
- Cámara de Comercio de Bucaramanga
- UNAB
- UTS

f) Registro de veedurías que ejercen control sobre la contratación de la Contraloría.

De acuerdo con información presentada por la Personería de Bucaramanga, me permito relacionar las veedurías inscritas y que tienen como objetivo ejercer control y vigilancia sobre la gestión pública en órganos de control, así:

- ✓ El día 20 de noviembre de 2009, fue radicada mediante resolución No 000138, veeduría ciudadana registrada sin nombre, cuyo objeto es “ *Ejercer el control y vigilancia sobre la gestión pública, respecto a las autoridades administrativas, políticas, judiciales, legislativas, electorales y órganos de control, así como de las entidades públicas y privadas, organizaciones no gubernamentales que operen en el país encargadas de la ejecución de un programa, proyecto o contrato o prestación de un servicio público y entidades que capten recursos del público para compra, construcción y reforma de vivienda, ejercer un control anterior y posterior de las inversiones de las regalías*”, con un término de ejecución indefinido.
- ✓ El 11 de junio de 2013, fue radicada mediante resolución No 000243, veeduría ciudadana registrada con el nombre de Los Hoplitás, cuyo objeto es “ *Ejercer el control y vigilancia sobre la gestión pública, respecto a las autoridades administrativas, políticas, judiciales, legislativas, electorales y órganos de control y sobre las entidades públicas y privadas, encargadas de la ejecución de programas, proyectos y contratos para la prestación de un servicio público*”, con un término de ejecución indefinido.
- ✓ El 2 de mayo de 2011, fue radicada mediante resolución No 000181, veeduría ciudadana registrada sin nombre, cuyo objeto es el siguiente “ *Ejercer vigilancia sobre la gestión pública, respecto a las autoridades administrativas, judiciales, electorales, legislativas y órganos de control, así como de las entidades públicas y privadas, organizaciones no gubernamentales que operen en el país encargadas de la ejecución de un programa, proyecto o contrato o prestación de un servicio público y entidades que capten recursos del público para compra, construcción y reforma de*

*vivienda, ejercer un control anterior y posterior de las inversiones de las regalías”, con un término de ejecución indefinido.*

- ✓ El 12 de agosto de 2014, fue radicada mediante resolución No 000263, veeduría ciudadana registrada con el nombre de Veedores Ciudadana, cuyo objeto es el siguiente “ promover, impulsar, apoyar y ejercer vigilancia sobre la gestión pública, respecto a las autoridades administrativas, políticas, judiciales, electorales, legislativas y órganos de control, así como de las entidades públicas y privadas, organizaciones no gubernamentales de carácter nacional o internacional que operen en el país encargadas de la ejecución de un programa, proyecto o contrato o prestación de un servicio público y en particular sobre entidades y/o personas de derecho público y privado relacionadas con el sistema de seguridad social integral”, con un término de ejecución indefinido.}
  - ✓ El 25 de febrero de 2019, fue radicada mediante resolución No 000365, veeduría ciudadana registrada sin nombre, cuyo objeto es el siguiente “ Ejercer la vigilancia sobre la gestión pública, respecto a las autoridades administrativas, judiciales, electorales, legislativas, ambientales, órganos de control y entidades públicas y privadas, encargadas de la ejecución de programas, proyectos y contratos que tengan relación con la salud, la acciones e impacto ambientales, el sistema educativo, la movilidad y transporte, la ejecución de obras de infraestructura, las viviendas de interés social, la convivencia ciudadana, la cultura ciudadana”, con un término de ejecución de 10 años.
  - ✓ El 13 de septiembre de 2019, fue radicada mediante resolución No 000383, veeduría ciudadana registrada sin nombre, cuyo objeto es el siguiente “Ejercer control social a las autoridades administrativas, políticas, judiciales, legislativas y órganos de control, así como, a las entidades públicas y privadas, organizaciones no gubernamentales de carácter nacional o internacional”, con un término de ejecución de 10 años.
- g) Resultados obtenidos en términos de la participación de la ciudadanía en la propia gestión de la Contraloría, indicando cuales procesos han sido abiertos a esta participación, los aportes y solicitudes realizados por los ciudadanos y el impacto generado.

Dentro de los resultados obtenidos en términos de participación ciudadana podemos destacar las diversas PQRSD que se han recibido a través los diferentes canales y que fueron incorporadas en proceso auditor en las vigencias 2020 y 2021. Se anexa

documento en Excel (CARPETA PUNTO 6, resultados obtenidos...)

## 7. PROCESOS FISCALES

Para las vigencias 2020-2021 la Subcontraloría recibió un total de veintidós (22) hallazgos fiscales (para el 2020 un total de 17 hallazgos y para el 2021 un total de 5), los cuales se encuentran detallados así:

HALLAZGOS FISCALES VIGENCIA 2020			
ÍTEM	CUANTÍA	RAD. HALLAZGO	ASUNTO DEL HALLAZGO A 31 DICIEMBRE DE 2021
1	\$2.227.339	017-2020	Se envió citación a notificación, comunicaciones, y se notificaron a las partes y se toma 1 versión libre de los tres presuntos responsables.
2	\$5.209.000	016-2020	Se envían citaciones y comunicaciones, se notifica por aviso el día 16 de febrero del 2021, a uno de los presuntos responsables, se reconoce personería jurídica al apoderado de la aseguradora, se expiden copias del proceso a la aseguradora.
3	\$1.100.992.000	015-2020	Se envió citatorio a notificación y comunicaciones, se encuentra en etapa probatoria
4	\$108.656.835	014-2020	Se envió citatorio a notificación y comunicaciones, se notifica por aviso a Natalia duran se reconoce personería jurídica al apoderado de la aseguradora, se toma versión libre a Natalia Duran, está pendiente versión libre Sergio plata y German Restrepo.
5	\$1.421.100	013-2020	Se notificaron las partes y se envió liquidación de pago sino no se efectúa el pago se seguirá el proceso
6	\$4.543.000	012-2020	Se envió citatorio a notificación y comunicaciones, se notifica por aviso a Abigail León nieves y se notifica personalmente a Rubiela rodríguez allega versión libre y Abigail allega Versión libre.
7	\$19.529.039	011-2020	Se apertura el 14 de mayo de 2021, el Proceso Verbal de Responsabilidad Fiscal 2021-002. Se instaló Audiencia de Descargos
8	\$151.044.444	010-2020	La Indagación Preliminar N° 3468, se cerró el 12 de mayo de 2021. Está para apertura de proceso
9	\$3.420.839	009-2020	Se envía citación, notificación y comunicaciones, se notifica por aviso a Abigail León nieves y allega versión libre por parte de la investigada el 08 de marzo del 2021
10	\$2.260.785	008-2020	Se apertura el Proceso Verbal de Responsabilidad Fiscal.
11	\$46.649.700	007-2020	Se apertura el Proceso Verbal de Responsabilidad Fiscal 2021-003.. Se encuentra en proceso de notificación
12	\$6.541.188	006-2020	Se apertura a proceso de responsabilidad fiscal, se envió citación a notificación y comunicaciones, se notifica personalmente a la señora María Leonor arias y se allega versión libre.
13	\$16.665.471	005-2020	La Indagación Preliminar se cerró el 5 de mayo de 2021. Está para apertura de proceso
14	\$1.067.263.044	004-2020	Se inició Indagación preliminar con radicado No. 3474 el 13/03/2021; se está recopilando material probatorio
15	\$1.635.000	003-2020	Se envió citación a notificación y comunicaciones, se notifica personalmente, se envía versión libre el 05 de marzo del 2021, se reconoce personería jurídica al apoderado de confianza, solicitan copias y se le pone en disposición el expediente
16	\$2.381.814	002-2020	Proceso Archivado. Se profirió Auto de Cesación por Pago el 5 de febrero de 2021

HALLAZGOS FISCALES VIGENCIA 2020			
ÍTEM	CUANTÍA	RAD. HALLAZGO	ASUNTO DEL HALLAZGO A 31 DICIEMBRE DE 2021
17	\$103.211.493	001-2020	Apertura a proceso de responsabilidad fiscal Rad. No. 3470 el 10/12/2020. Se encuentra en citación para notificación de las partes y en solicitud de datos de contacto para realizar respectiva notificación.

HALLAZGOS FISCALES VIGENCIA 2021			
ÍTEM	CUANTÍA	RAD. HALLAZGO	ASUNTO DEL HALLAZGO A 31 DICIEMBRE DE 2021
1	\$391.312.480	001-2001	Indagación Preliminar
2	\$23.578.109	002-2001	En estudio para archivo de antecedente fiscal
3	\$118.602.062	003-2001	En estudio para archivo de antecedente fiscal
4	\$16.043.767	004-2001	Reparto (25 de noviembre de 2021 a la comisionada) Estudio
5	\$10.337.508	005-2001	Reparto (14 de diciembre del 2021 a la comisionada) Estudio

A continuación, se relaciona los procesos de responsabilidad fiscal ordinarios y verbales tramitados en las vigencias 2020 – 2021.

### PROCESOS VERBALES

En los procesos verbales de responsabilidad fiscal, para la vigencia 2020 se tramitaron seis (6) de los cuales dos (2) con decisión de responsabilidad, por una cuantía de TREINTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS TREINTA MIL QUINIENTOS DIECISIETE PESOS (\$38.630.517) MCTE, quedando cuatro procesos (4) en trámite.

PROCESOS VERBALES VIGENCIA 2020					
No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Fallo	Cuantía del fallo en primera o única instancia	Estado del proceso al final del período rendido
2016-002	Pago indemnizaciones plazo presuntivo como consecuencia de terminación de contratos de trabajo a término indefinido de manera unilateral e injustificada	METROLINEA	Con Responsabilidad	25.199.553	Fallo con responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
2020-002	Otorgamiento exención impuesto alumbrado público	Municipio de Bucaramanga		0	En audiencia de descargos
2020-001	Arrendamiento y adecuación de inmuebles de propiedad del municipio de Bucaramanga por parte de la EMAB S.A. E.S.P	EMAB S.A. E.S.P		0	En audiencia de descargos
2019-001	Irregularidades en conceptos y valores pre nómina y nómina EMAB S.A. E.S.P., vigencia 2016	EMAB S.A. E.S.P		0	En audiencia de descargos

PROCESOS VERBALES VIGENCIA 2020					
No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Fallo	Cuantía del fallo en primera o única instancia	Estado del proceso al final del período rendido
2018-003	Pago sanción impuesta Secretaria de Hacienda Municipal	EMAB S.A. E.S.P	Con Responsabilidad	13.430.964	En trámite decidiendo grado de consulta
2018-002	Pago intereses de mora impuesto a la riqueza	EMAB S.A. E.S.P		0	En audiencia de decisión
<b>TOTAL</b>			<b>\$</b>	<b>38.630.517</b>	

Para la vigencia 2021 se tramitaron doce (12) procesos verbales de responsabilidad fiscal, de los cuales tres (3) con sentido de decisión con responsabilidad fiscal, dos (2) trasladados a control automático de legalidad y siete (7) en trámite. Los procesos con decisión con responsabilidad fiscal por una cuantía de TREINTA Y SIETE MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SEIS PESOS (\$37.644.506,00) MCTE.

PROCESOS VERBALES VIGENCIA 2021					
No. Expediente	Descripción del Hecho	Entidad afectada	Fallo	Cuantía del fallo en primera o única instancia	Estado del proceso al final del período rendido
2021-007	Irregularidades manejo Caja Menor	EMAB S.A. E.S.P		0	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
2021-006	Pago sentencia - sanción intereses moratorios	EMAB S.A. E.S.P		0	Auto de apertura e imputación antes de la audiencia de descargos
2021-005	Pago intereses moratorios en cumplimiento de fallo judicial - Contrato de Obra Pública N° 141 de 2013	Municipio de Bucaramanga		0	Proceso trasladado a otra entidad durante la vigencia
2021-004	Perdida de Bienes muebles Institución Educativa Camacho Carreño	Municipio de Bucaramanga		0	En audiencia de descargos
2021-003	Pago intereses de mora, irregularidades en liquidación de aportes	Bomberos de Bucaramanga		0	Proceso trasladado a otra entidad durante la vigencia
2021-002	Pago intereses de mora irregularidades en liquidación de aportes	EMAB S.A. E.S.P		0	En audiencia de descargos
2021-001	Irregularidades manejo caja menor, vigencia 2019	Dirección de Transito de Bucaramanga		0	En audiencia de descargos
2020-002	Otorgamiento exención impuesto alumbrado público	Municipio de Bucaramanga		0	En audiencia de descargos
2020-001	Arrendamiento y adecuación de inmueble de propiedad del municipio de Bucaramanga por parte de la EMAB S.A. E.S.P.	EMAB S.A. E.S.P		0	En audiencia de descargos

PROCESOS VERBALES VIGENCIA 2021					
No. Expediente	Descripción del Hecho	Entidad afectada	Fallo	Cuantía del fallo en primera o única instancia	Estado del proceso al final del período rendido
2019-001	Irregularidades en conceptos y valores pre nómina y nómina, vigencia 2016	EMAB S.A. E.S.P	Con responsabilidad	13.795.100	Fallo con responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
2018-003	Pago sanción impuesta Secretaria de Hacienda Municipal	EMAB S.A. E.S.P	Con responsabilidad	13.430.964	Fallo con responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
2018-002	Pago intereses de mora impuesto a la riqueza	EMAB S.A. E.S.P	Con responsabilidad	10.418.442	Fallo con responsabilidad ejecutoriado durante la vigencia
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 37.644.506,00</b>	

Del total de los procesos verbales de responsabilidad fiscal tramitados durante las vigencias 2020 y 2021 ninguno presenta riesgo de prescripción o caducidad.

### PROCESOS ORDINARIOS

En los procesos ordinarios de responsabilidad fiscal, para la vigencia 2020 se tramitaron OCHENTA Y UNO (81) de los cuales CINCO (5) con decisión: DOS (2) con decisión de Cesación de la acción fiscal y tres (3) por archivo por no merito, para un total de CINCUENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES SETENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS (\$58.776.076.634) MCTE.

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
1	3427	Pago intereses moratorios de la cuenta PUC 58010901	ALCALDÍA DE Bucaramanga	5.231.217	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
2	3440	Incumplimiento en las obligaciones no. 3 y 6 del contrato 208 de 2018	INDERBU	9.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
3	3445	Pago de multa por incumplimiento por parte de la EMAB a la CDMB sanción impuesta por la Res. 001208/2012	EMAB S.A. E.S.P	2.833.500	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
4	3462	Sanción e intereses moratorios por	EMAB S.A. E.S.P	227.073.228	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		solicitudes de silencios administrativos no resueltos del proceso de cobro coactivo expediente no. 2018131540105 35e				
5	3463	De los contratos 161 y 162 de 2019, se evidencio que se pretende intervenir con los contratistas UNION TEMPORAL B/GA -003 y consorcio obras ciclorutas estaría omitiendo las rutas establecidas en el POT.	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	3.833.675.48 2	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
6	3470	Pago ordenado mediante acto adtivo no. 02510 del 28/06/18, proferido por la DIAN, por efectuar el pago de las m/cías importadas a través del tercero "ASPRESEG S.A.S"	BOMBEROS DE Bucaramanga	103.211.493	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
7	3469	Según ICBF - regional Stder, mediante acta n° i20186812002 2 del 21/12/18 concluyó que la entidad, no realizó aportes parafiscales sobre la prima de servicios en el mes de junio 2015, 2016, 2017 y 2018...	IMEBU	1.421.100	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
8	3308	Presunto daño fiscal por el pago de las multa más los intereses, interpuesta por la superintendencia.	EMAB S.A. E.S.P	32.099.432	Cesacion de la accion fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
9	3432	Reestructuración de la planta de personal.	EMAB S.A. E.S.P	1.212.099.58 5	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
10	3433	Intereses por mora desde el 09/04/2014 hasta el 27/02/2018 en virtud de la sentencia de 1ra instancia del juzgado Adm. De descongestión del circuito de B/ga	BOMBEROS DE BUCARAMANGA	8.239.756	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
11	3428	Pago de intereses moratorios en la vigencia 2017 cuenta 58019001	IMEBU	100.201.162	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
12	3426	Irregularidades en la ejecución del contrato no. 281 de 2017 "corredor ciclista UIS- parque de los niños". Cicloruta	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	651.016.875	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
13	3418	Sanción por no declarar impuesto de industria y comercio y pago extemporáneo	DIRECION DE TRANSITO DE Bucaramanga	52.969.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
14	3377	Sanción por extemporánea de pago de impuestos al Municipio de Bucaramanga por parte de la EMAB S....	EMAB S.A. E.S.P	1.760.336	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
15	3430	Sanción producto del proceso sancionatorio no. 0104-11 en contra del municipio de B/ga por incumplimiento de la normatividad ambiental	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	663.411	Cesación de la acción fiscal	En trámite decidiendo grado de consulta
16	3429	En la vigencia 2018 se canceló 2 sanciones interpuesta por el ministerio de trabajo.	METROLINEA S.A.	236.069.440	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
17	3425	Pago injustificado de viáticos según lo establecido por el Decreto nacional 333 de 2018	ALCALDÍA DE Bucaramanga	750.071	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
18	3417	Multa ante la autoridad militar	DIRECION DE TRANSITO DE Bucaramanga	11.328.038	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
19	3391	No legalización de viáticos y gastos de la vigencia 2016	EMAB S.A. E.S.P	8.747.163	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
20	3389	Sanción impuesta mediante Res. no. 73294 de 2012 y 31767 de 2014 que resolvió las excepciones	INSTITUTO DE SALUD DE Bucaramanga	14.286.839	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
21	3390	LUIS PEÑA HERNANDEZ ex funcionario del ISABU recibía doble asignación una por pensión de invalidez	INSTITUTO DE SALUD DE Bucaramanga	17.967.726	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
22	3388	Presuntas irregularidades del contrato no. 300 de 2017 celebrado con la secretaria de infraestructura	EMAB S.A. E.S.P	419.993.676	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
23	3387	Presuntas irregularidades del contrato no. 1170 de 2016, teniendo en cuenta que no se evidenciaron...	EMAB S.A. E.S.P	3.480.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
24	3380	Despido injustificado el cual fue fallado por el Juzgado 5to laboral del circuito de B/ga	EMAB S.A. E.S.P	1.970.340	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
25	3373	Robos de armas-perdida de las armas de fuego	DIRECION DE TRANSITO DE Bucaramanga	40.050.250	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
26	3396	Desde el 17 de marzo del 2016 se realizaron 5 transferencias al refugio social municipal de B/ga	REFUGIO SOCIAL-ALCALDÍA DE Bucaramanga	187.500.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
27	3399	Proceso con radicado: 225-2008 por accidente de tránsito en el que se vio involucrado un vehículo...	EMAB S.A. E.S.P	56.126.726	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
28	3395	Pagos realizados de más en la quincena de sept. de 2016 al señor Orlando Fonseca por concepto de prima de vacaciones	EMAB S.A. E.S.P	1.425.713	-	En trámite decidiendo grado de consulta
29	3394	Pagos realizados de más al señor German a. Vera por concepto de prima de vacaciones	EMAB S.A. E.S.P	1.135.043	-	En trámite decidiendo grado de consulta
30	3397	Inexistencia de soportes o autorizaciones para la cancelación de mayores valores generados para Sra. Fanny Ramírez.	EMAB S.A. E.S.P	19.946.797	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
31	3384	La cuenta 5120 impuestos, contribuciones y tasas existe la subcuenta 512008 sanciones	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE Bucaramanga S.A E.S.P	16.432.135	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
32	3386	No existencia de soportes de ejecución del convenio no. 235 de 2016, la EMAB cancelo unos dineros...	EMAB S.A. E.S.P	54.660.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
33	3383	Falta de soportes en las capacitaciones realizadas fuera de la ciudad a los funcionarios.	EMAB S.A. E.S.P	4.350.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
34	3382	Pago de intereses de mora por el no pago oportuno de las cuentas por pagar c.	IMEBU.	16.989.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
35	3375	Relacionada con las presuntas irregularidades presentadas en el contrato n° 008 del 22 de 2016.	INDERBU	22.121.904	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
36	3355	Sanción mediante Res. N° 56285-5145 por parte de	EMAB S.A. E.S.P	589.500	Cesación de la	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios			acción fiscal	
37	3359	Presuntas irregularidades con el contrato no. 156 de 2013	DIRECION DE TRANSITO DE Bucaramanga	3.152.230	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
38	3340	Sobrecostos en el Contrato No 172 de 2012	DIRECION DE TRANSITO DE Bucaramanga	207.941.386	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
39	3349	Sanción por la Superintendencia De Servicios Públicos Domiciliarios ...	EMAB S.A. E.S.P	644.348	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
40	3354	Pago 3 sanciones, Resoluciones 42575 de 2015/04/23, SSPD 19935 de 2015/04/23, SSPD 5275 2015-04-10	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE Bucaramanga S.A E.S.P	11.371.500	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
41	3356	Pago sanción impuesta por Res. N° 36575 del 28/08/2014	EMAB S.A. E.S.P	5.784.372	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
42	3348	Pago de sanción impuesta por la CDMB mediante Res. Intereses moratorios	EMAB S.A. E.S.P	53.560.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
43	3347	Presunta falta de legalización de viáticos y gasto de viaje	EMAB S.A. E.S.P	14.975.988	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
44	3353	Sanción 36575 del 28 de agosto de 2014	EMAB S.A. E.S.P	621.874	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
45	3360	Pago de sanción impuesta por la SSPD mediante Res. N° 2010440004887 5 del 14 de diciembre de...	EMAB S.A. E.S.P	60.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
46	3352	Sanción interpuesta por la SSPD	EMAB S.A. E.S.P	627.747	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
47	3351	Mediante Res. N°. 36975 del 29/08/2014 por la SSPD, por la	EMAB S.A. E.S.P	616.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		suma de \$616.000				
48	3346	Presuntas irregularidades en el Contrato No 146 del 9/09/2013.	IMEBU-	50.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
49	3343	Sanción por la SSPD. Res. N° 18115 del 14-06-12	EMAB S.A. E.S.P	30.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
50	3336	Presuntas irregularidades en el contrato de apoyo a programas de interés público No 107 05/07/13	IMEBU-	55.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
51	3438	Presuntas irregularidades en la actualización de formación catastral de los sectores 2,4 y 5 del área urbana del municipio de B/ga. Contrato interadministrativo 213	ALCALDÍA DE Bucaramanga	4.179.653.160	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
52	3331	Presuntas irregularidades dadas en el contrato de apoyo a programas de interés público No 059 de 08/04/2013	IMEBU.	60.000.000	Archivo por no merito	En trámite decidiendo grado de consulta
53	3330	Presuntas irregularidades dadas en el contrato de apoyo a programas de interés público No 072 del 29/04/2013	IMEBU.	45.000.000	Archivo por no merito	En trámite decidiendo grado de consulta
54	3466	Irregularidades en los cobros de incapacidades medicas por parte de oficina de recursos humanos y físicos.	METROLINEA SA	7.157.016	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
55	3465	Prescripción de la acción de cobro de la resolución "sanción por no declarar industria y	ALCALDÍA DE Bucaramanga	35.760.989.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		comercio vigencia 2010-2017"				
56	3453	Multa por incumplimiento a la colectiva de trabajo suscrita entre la EMAB y SSPD.	EMAB S.A. E.S.P	8.582.650	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
57	3461	No pago de los impuestos vehiculares dentro de los términos establecidos por la gobernación de Stder.	EMAB S.A E.S. P	4.543.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
58	3460	Disponer de recursos de caja menor para gastos no considerados urgentes, por parte de la subgerencia administrativa y financiera .	EMAB S.A E.S. P	3.420.839	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
59	3459	Disponer de recursos para gastos generados por sanción judicial contra la entidad por negligencia en el actuar de sus administradores.	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA -EMAB S.A	6.541.188	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
60	3458	Manejo de la caja menor en gastos no considerados como urgentes y legalizar compras de elementos varios"	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1.635.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
61	3457	Ejecución de los contratos N° 303 y 307 del 2019 senderos de los caminantes en los cerros orientales.	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	4.728.332.230	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
62	3450	Mal procedimiento en la entrega de dineros por becas a los hijos de los trabajadores, por un valor de \$1.721.863 sin los requerimientos de ejecución presupuestal.	EMAB S.A E.S. P	1.721.863	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
63	3448	Efectuó el pago de intereses moratorios por un valor total de \$186.611.706, los cuales fueron pagados al consorcio obras educación.	ALCALDÍA DE Bucaramanga.	186.611.706	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
64	3447	Pago de la suma de \$7.347.331 por intereses moratorios, información suministrada por el sistema contable del municipio de B/ga "estados financieros" código contable 58043901.	ALCALDÍA DE Bucaramanga	7.347.331	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
65	3446	Incorrecto manejo por parte de la directiva encargada de la entidad durante las vigencias 2014 a 2018 en la liquidación de nómina correspondiente a los aportes para parafiscales, por mal liquidados los aportes.	REFUGIO SOCIAL DE BUCARAMANGA	2.789.660	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
66	3444	Daño fiscal por asumir el pago impuesto por la DIAN por envío de la información exógena correspondiente al año 2015	EMAB S.A E.S. P	28.119.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
67	3441	Pago de más de la transferencia de los recursos correspondientes a la estampilla para el bienestar del adulto mayor en B/ga, en la vigencia 2018	BOMBEROS DE BUCARAMANGA	1.576.000	-	En trámite decidiendo grado de consulta
68	3439	Pago de multas impuestas por la SSPD, en ocasión	EMAB S.A E.S. P	164.733.403	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		al silencio administrativo y pago de los intereses por mora en vigencia 2018.				
69	3436	Omisión no hubo negociación con el único proponente habilitado de acuerdo a los pliegos de condiciones - contrato no. 188-2018	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A- FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA - IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	293.301.046	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
70	3411	Detrimento patrimonial en la adquisición de la compra de equipos para el teatro Stder de la ciudad de B/ga.	ALCALDÍA DE Bucaramanga	383.139.597	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
71	3410	Presunto incumplimiento del convenio No 249 de 2017, celebrado entre la secretaria de salud y la UIS.	ALCALDIA Bucaramanga - SECRETARIA DE SALUD Y MEDIO AMBIENTE	218.252.001	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
72	3409	Buses convencionales llevando pasajeros de los barrios a las estaciones y les cobra un pasaje que no es controlado, cuando debe ser computado por la entidad	METROLINEA SA	3.059.256.396	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
73	3408	Destinación del 1.87% para el pago de las sentencias judiciales de la redistribución de 11.75% contrariando lo establecido en el COMPES 3260 y 3298.	METROLINEA SA	378.845.792	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
74	3402	Presuntas irregularidades presentadas en el contrato de	EMAB S.A E.S. P	255.465.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2020						
ÍTEM	No. Expediente	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		consultoría No 096 de 2016				
75	3378	Irregularidades en la ejecución del contrato de consultoría No.186 del 10/06/2015.	ALCALDÍA DE Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	684.028.800	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
76	3341	Pago de intereses moratorios de las acreencias judiciales dados en la vigencia 2014	ALCALDÍA DE B/GA	19.494.145	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
77	3372	Pagos en cumplimiento a lo ordenado en los fallos judiciales en contra del municipio, igualmente se indicó el pago de intereses moratorios.	MUNICIPIO DE Bucaramanga - SECRETARIA DE PLANEACION	6.152.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
78	3366	Por no existir evidencias en la ejecución del contrato no 115/2014 suscrito por FUNSESALUD	IMEBU	35.000.000	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
79	3371	Revisión de la CPS No 015 de 2016 celebrado para la revisión de la etapa precontractual y contractual del proyecto de regulación de ríos Tona embalse b/ga para la EMAB S.A	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA -EMAB S.A	94.654.806	-	En trámite con imputación y antes de fallo
80	3464	Irregularidades caja menor , despacho alcalde vigencia 2019	ALCALDÍA DE Bucaramanga	2.381.814	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
81	3421	Pago sanciones e intereses moratorios	EMAB S.A. E.S.P	275.640.808	-	En trámite con auto de apertura y antes de imputación
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 58.776.076.634</b>		

A 31 de diciembre de 2021 el total de los procesos ordinarios fueron OCHENTA Y NUEVE (89) donde el total del valor del presunto del detrimento en el auto de apertura fue la suma de SESENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTOS SESENTA Y CUATRO

MILLONES TRESCIENTOS VEINTIOCHO MIL TREINTA Y CUATRO PESOS (\$64.364.328.034) MCTE. Así mismo, del total de estos procesos, DIECIOCHO (18) fueron decididos con sentido: SEIS (6) con archivo por no merito, DOCE (12) con Cesación de la acción fiscal y UNO (1) con Imputación de responsabilidad.

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
1	3464	Irregularidades Caja Menor Despacho Alcalde vigencia 2019	Alcaldía de Bucaramanga.	2.381.814	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
2	3421	Pago sanciones e intereses moratorios	EMAB S.A. E.S.P	275.640.808		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
3	3452	Irregularidades PAE-Suministro de Carne de burro y caballo vigencia 2019.	Alcaldía de Bucaramanga.	698.947.572		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
4	3478	Recursos invertidos en los Planes de Espacio Público del Municipio de Bucaramanga.	Alcaldía de Bucaramanga.	1.014.000.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
5	3353	Sanción 36575 del 28/08/2014	EMAB S.A. E.S.P	621.874		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
6	3352	Sanción por la SSPD.	EMAB S.A. E.S.P	627.747	Cesación de la acción fiscal	En trámite decidiendo grado de consulta
7	3469	El ICBF - Regional Santander, mediante Acta No. I201868120022 del 21/12/2018 concluyó que la entidad, no Realizó aportes Parafiscales sobre la Prima de Servicios liquidada y pagada en el mes de Junio de 2015, 2016, 2017 y 2018, adicionalmente se presentaron diferencias en el rubro Bonificación por Servicios Prestados en los periodos Julio de 2014 y Marzo de 2015	Instituto Municipal de Empleo y Fomento Empresarial - IMEBU.	1.421.100	Cesación de la acción fiscal	En trámite decidiendo grado de consulta
8	3438	Presuntas irregularidades en la actualización de formación catastral	Alcaldía de Bucaramanga.	4.179.653.160		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		de los sectores 2,4 y 5 del área urbana. contrato interadministrativo 213				
9	3360	Pago de sanción impuesta por la SSPD mediante Res. No 20104400048875	EMAB S.A. E.S.P	60.000.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
10	3347	Presunta falta de legalización de viáticos y gasto de viaje .	EMAB S.A. E.S.P	14.975.988		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
11	3348	Pago de sanción impuesta por la CDMB	EMAB S.A. E.S.P	53.560.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
12	3356	Pago sanción impuesta por Res. N° . 36575 del 28-08-2014	EMAB S.A. E.S.P	5.784.372		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
13	3354	Pago 3 sanciones a la SSPD	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A. ESP	11.371.500		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
14	3349	Sanción por la SSPD	EMAB S.A. E.S.P	644.348		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
15	3340	Sobrecostos en el contrato No 172 de 2012	Dirección de Transito de Bucaramanga	86.083.543		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
16	3359	Presuntas irregularidades con el contrato N. 156 de 2013	Dirección de Transito de Bucaramanga	3.152.230		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
17	3377	Sanción por extemporánea de pago de impuestos al municipio de Bucaramanga.	EMAB S.A. E.S.P	1.760.336		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
18	3479	Sanción por no declarar el impuesto de industria y comercio.	Alcaldía de Bucaramanga - Secretaria de Hacienda	1.100.992.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
19	3440	Incumplimiento en las obligaciones No. 3 y 6 del contrato 208 de 2018	INDERBU.	9.000.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
20	3418	Sanción por no declarar impuesto de industria y comercio y pago extemporáneo	Dirección de Transito de Bucaramanga	52.969.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
21	3417	Multa ante la autoridad militar	Dirección de Transito de Bucaramanga	11.328.038		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
22	3445	Pago de multa por incumplimiento a la CDMB. Res.001208/2012	EMAB S.A. E.S.P	2.833.500		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
23	3475	Pérdida de cinco (5) vehículos automotores, los cuales no se encuentran asegurados	Alcaldía de Bucaramanga	159.814.957		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
24	3474	Intereses por mora.	Alcaldía de Bucaramanga	1.833.928.515		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
25	3470	Pago ordenado mediante acto administrativo no. 02510 del 28 de junio de 2018, proferido por la DIAN	Bomberos de Bucaramanga	103.211.493		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
26	3433	Intereses por mora desde el 09/04/2014 hasta el 27/02/2018 en virtud de la sentencia de 1ra instancia del juzgado administrativo de descongestión del circuito de Bucaramanga 68001333110032012	Bomberos de Bucaramanga	823.975.627		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
27	3462	Sanción e intereses moratorios por solicitudes de silencios administrativos no resueltos del proceso de cobro COACTIVO	EMAB S.A. E.S.P	227.073.228		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
28	3463	De los contratos 161 y 162 de 2019 " se evidencio que estaría omitiendo las rutas establecidas en el POT.	Alcaldía de Bucaramanga Secretaria de Infraestructura	3.833.675.482		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
29	3427	Pago por concepto de intereses moratorios de la cuenta PUC 58010901	Alcaldía de Bucaramanga	5.231.217		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
30	3432	Reestructuración de la planta de personal	EMAB S.A. E.S.P	1.212.099.585		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
31	3426	Irregularidades en la ejecución del contrato No. 281 de 2017	Alcaldía de Bucaramanga - Secretaria de Infraestructura	651.016.875		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
32	3429	En la vigencia 2018 se canceló 2 sanciones interpuesta por el ministerio de trabajo.	Metrolínea S.A.	236.069.440		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
33	3425	Pago injustificado de viáticos según lo establecido por el Decreto nacional 333 de 2018	Alcaldía de Bucaramanga	750.071		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
34	3391	No legalización de viáticos y gastos de viaje, vigencia 2016.	EMAB S.A. E.S.P	8.747.163		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
35	3389	Sanción impuesta mediante Res. No. 73294 de 2012 y la Res. No. 31767 de 2014 que resolvió las excepciones	Instituto de salud de Bucaramanga	14.286.839		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
36	3390	Ex funcionario recibía doble asignación por pensión de invalidez	Instituto de salud de Bucaramanga	17.967.726		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
37	3388	Presuntas irregularidades del contrato no. 300 de 2017 celebrado con la secretaria de infraestructura	EMAB S.A. E.S.P	419.993.676		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
38	3387	Presuntas irregularidades del contrato No. 1170 de 2016.	EMAB S.A. E.S.P	3.480.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
39	3380	Despido injustificado el cual fue fallado por el juzgado quinto laboral del circuito de B Bucaramanga	EMAB S.A. E.S.P	1.970.340		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
40	3373	Robos y perdidas de armas	Dirección de Transito de Bucaramanga	40.050.250		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
41	3396	Desde el 17/03/2016 se realizaron 5 transferencias al Refugio Social	Refugio Social- Secretaria de Desarrollo Social de la Alcaldía de Bucaramanga	187.500.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
42	3399	Proceso con radicado: 225-2008 por accidente de tránsito en el que se vio involucrado un vehículo...	EMAB S.A. E.S.P	56.126.726		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
43	3397	Inexistencia de soportes o autorizaciones para la cancelación de mayores valores generados para Sra. Fanny Ramírez.	EMAB S.A. E.S.P	19.946.797		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
44	3430	Sanción por incumplimiento de la normatividad ambiental	Alcaldía de Bucaramanga - Secretaria de Infraestructura	663.411	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
45	3346	Presuntas irregularidades en contrato no 146 del 9/09/2013 suscrito por el IMEBU	EMAB S.A. E.S.P	50.000.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
46	3330	presuntas irregularidades dadas en el contrato de apoyo a programas de interés público No 072 del 29/04/2013	IMEBU	45.000.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
47	3395	Pagos realizados de más en la quincena de septiembre de 2016 al señor Orlando Fonseca por concepto de prima de vacaciones	EMAB S.A. E.S.P	1.425.713	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
48	3394	Pagos realizados de más al señor German a. Vera por concepto de prima de vacaciones	EMAB S.A. E.S.P	1.135.043	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
49	3384	La cuenta 5120 impuestos, contribuciones y tasas existe la subcuenta 512008 sanciones	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga S.A. ESP	16.432.135		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
50	3386	No existencia de soportes de ejecución del convenio no. 235 de 2016.	EMAB S.A. E.S.P	54.660.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
51	3383	Falta de soportes en las capacitaciones realizadas fuera de la ciudad a los funcionarios.	EMAB S.A. E.S.P	4.350.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
52	3382	Pago de intereses de mora por el no pago oportuno de las cuentas por pagar.	IMEBU	16.989.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
53	3375	Relacionada con las presuntas irregularidades presentadas en el contrato n° 008 del 22 de 2016.	INDERBU.	22.121.904		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
54	3355	Sanción mediante Res. N° . 56285-5145 por parte de la SSPD	EMAB S.A. E.S.P	589.500	Cesación de la acción fiscal	En trámite decidiendo grado de consulta
55	3336	Presuntas irregularidades en el contrato de apoyo a programas de interés público No 107 del 05/07/2013	IMEBU	55.000.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
56	3343	Sanción por la SSPD. Resolución 18115 del 14-06-12	EMAB S.A. E.S.P	30.000.000	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
57	3331	Presuntas irregularidades dadas en el contrato de apoyo a programas de interés público No 059 de 08 de abril de 013	IMEBU	60.000.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
58	3351	Sanción mediante resolución No. 36975 del 29/08/2014 por la SSPD por la suma de \$616.000	EMAB S.A. E.S.P	616.000	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
59	3428	Pago de intereses moratorios en la vigencia 2017 cuenta 58019001	IMEBU	100.201.162		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
60	3477	Presuntas irregularidades en el contrato No. 1125 del 2020	ISABU	219.220.500		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
61	3476	Inconsistencias en el valor estipulado en la factura RBU-19	Dirección de Transito de Bucaramanga	2.227.339		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		presentada por REINCAR S.A.S y factura RBU 46.				
62	3473	El no pago del 2% de la estampilla pro-anciano del convenio no.16 del 03/12/2019	INDERBU	1.728.087		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
63	3472	Gastos que fueron generados por realizar pago de productos que no fueron sustentados en su entrega total y compra de suplementos alimenticios en forma incompleta a la empresa mercadería S.A.S y liquidando el contrato sin deducir aquellos valores de los productos donde no se evidencio la entrega a los beneficiarios.	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	108.656.835		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
64	3471	Inconsistencias en inventario físico de bloqueadores tipo cepo	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO	5.209.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
65	3466	Presuntas irregularidades en los cobros de incapacidades médicas	METROLINEA S.A	7.157.016		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
66	3465	Sanción por no declarar industria y comercio vigencia 2010-2017	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA DE HACIENDA	35.760.989.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
67	3461	Pago de sanciones por no cancelar los impuestos vehiculares dentro del término establecido a la Gobernación de Santander.	EMAB S.A ESP	4.543.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
68	3460	Disponer de recursos de caja menor para gastos no considerados urgentes.	EMAB S.A ESP	3.420.839		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
69	3459	Disponer de recursos para gastos generados por sanción judicial contra la entidad por negligencia en el actuar de sus administradores	ACUEDUCTO DE BUCARAMANGA	6.541.188		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
70	3458	Manejo de la caja menor en gastos no considerados como urgentes y legalizar compras de elementos varios.	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1.635.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
71	3457	Ejecución de los contratos N° 303 y 307 del 2019 senderos de los caminantes en los cerros orientales.	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	4.728.332.230		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
72	3453	Multa por incumplimiento a la colectiva de trabajo suscrita con SINTRASERVIPUBLICOS.	EMAB S.A ESP	8.582.650		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
73	3450	Mal procedimiento en la entrega de dineros por becas a los hijos de los trabajadores, por un valor de \$1.721.863	EMAB S.A ESP	1.721.863		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
74	3448	Pago de intereses moratorios por un valor de \$186.611.706, los cuales fueron pagados al consorcio obras educación; pagos que fueron efectuados a los integrantes del consorcio.	Alcaldía de Bucaramanga	186.611.706		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
75	3447	Pagó la suma de \$7.347.331 por intereses moratorios, cuotas partes pensionales.	Alcaldía de Bucaramanga	7.347.331		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
76	3446	Incorrecto manejo en las vigencias 2014 a 2018 en la liquidación de nómina correspondiente a	REFUGIO SOCIAL	2.789.660	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
		los aportes para parafiscales.				
77	3444	Pago impuesto por la DIAN por envío de la información exógena correspondiente al año 2015.	EMAB S.A ESP	28.119.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
78	3441	Pago de más de la transferencia de los recursos correspondientes a la estampilla para el bienestar del adulto mayor en Bucaramanga, en la vigencia 2018	BOMBEROS DE Bucaramanga	1.576.000	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
79	3439	Pago de multas impuestas por la SSPD, en ocasión al silencio administrativo y pago de los intereses por mora en vigencia 2018.	EMAB S.A ESP	164.733.403		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
80	3436	Omisión no hubo negociación con el único proponente habilitado de acuerdo a los pliegos de condiciones - contrato No. 188-2018	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA- FONDO DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA - IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	293.301.046		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
81	3411	Detrimento patrimonial en la adquisición de la compra de equipos para el teatro Santander de la ciudad de Bucaramanga	Alcaldía de Bucaramanga	383.139.597		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
82	3409	Buses convencionales llevando pasajeros de los barrios a las estaciones y les cobra un pasaje que no es controlado ni computarizado	METROLINEA S.A	3.059.256.396		En trámite con auto de apertura y antes de imputación

PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL 2021						
ÍTE M	N° Exp.	Descripción del hecho	Entidad afectada	Valor presunto detrimento en el auto de apertura	Decisión	Estado del proceso al final del periodo rendido
83	3408	Destinación del 1.87% para el pago de las sentencias judiciales de la redistribución de 11.75% contrariando lo establecido en el CONPES 3260 y 3298.	METROLINEA S.A	378.845.792		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
84	3402	Presuntas irregularidades presentadas en el contrato de consultoría No 096 de 2016	EMAB S.A E.S. P	255.465.000		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
85	3378	Irregularidades en la ejecución del contrato de consultoría No.186 del 10/06/2015.	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA DE INFRAESTRUCTUR A	684.028.800		En trámite con auto de apertura y antes de imputación
86	3366	No existir evidencias en la ejecución del contrato No 115/2014 suscrito por FUNSESALUD	IMEBU	35.000.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
87	3341	Pago de intereses moratorios de las acreencias judiciales dados en la vigencia 2014	MUNICIPIO DE Bucaramanga	19.494.145	Cesación de la acción fiscal	Archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia
88	3372	Pagos en cumplimiento a lo ordenado en los fallos judiciales, igualmente pago de intereses moratorios por parte de la Secretaria de Planeación	Alcaldía de Bucaramanga - SECRETARIA DE PLANEACIÓN	6.152.000	Archivo por no merito	Archivo ejecutoriado por no mérito durante la vigencia
89	3371	Daño fiscal en ocasión a la revisión de la CPS No 015 de 2016 celebrado para la revisión de la etapa precontractual y contractual del proyecto de regulación de ríos Toná embalse Bucaramanga para la EMAB S.A	Acueducto de Bucaramanga	94.654.806	Imputación de responsabilidad	En trámite con imputación y antes de fallo
<b>TOTAL</b>				<b>\$</b>	<b>64.364.328.034</b>	

Del total de los procesos de responsabilidad fiscal ordinarios tramitados durante las

vigencias 2020-2021, ONCE (11) se encuentran en riesgo de prescripción (N° de expediente 3359, 3353, 3360, 3347, 3348, 2256, 3354, 3349, 3340, 3402 y 3378) teniendo en cuenta que llevan desde su apertura tres años.

## 8. INDAGACIONES PRELIMINARES

INDAGACIONES PRELIMINARES VIGENCIA 2020 Y 2021					
AÑO	CANTIDAD	DECIDIDAS	SENTIDO DE LA DECISIÓN	EN TRAMITE	RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCION FISCAL
2020	19	12	11 con apertura y 1 por cesación de la acción fiscal	7	0
2021	21	13	10 con apertura y 3 con archivo por improcedencia	8	0

Durante el periodo de gestión 2020-2021 el total de las indagaciones preliminares tramitadas por la entidad fueron VEINTIUN (21), donde sobre el total de estas, TRECE (13) fueron decididas DIEZ (10) con apertura y TRES (3) con archivo por improcedencia y OCHO (8) se encuentran en trámite. Así mismo, se informa que ninguna indagación relacionada en el anterior cuadro presenta riesgo de caducidad de la acción fiscal.

## 9. PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO FISCAL

INDAGACIONES PRELIMINARES VIGENCIA 2020 Y 2021					
AÑO	CANTIDAD	DECIDIDAS	SENTIDO DE LA DECISIÓN	EN TRAMITE	RIESGO DE CADUCIDAD DE LA ACCION FISCAL
2020	40	14	9 con Sanción	26	0
			4 archivo sin responsabilidad		
			1 por pago		
2021	35	19	7 con archivo sin sanción	16	3
			12 con sanción (3 pagos)		

De los procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante las vigencias 2020-2021 a 30 de diciembre de 2021 se encuentran TREINTA Y CINCO PROCESOS, de los cuales DIECINUEVE (19) se encuentran con decisión de fondo SIETE (7) con archivo sin sanción y DOCE (12) con sanción de los cuales de estas últimas TRES (3) fueron canceladas) y DIECISÉIS (16) en trámite.

Así mismo, los procesos administrativos sancionatorios fiscales que se encuentran con riesgo de caducidad a 30 de diciembre de 2021 son TRES (3) con radicado N°. 415, 444 y 434, teniendo en cuenta que desde la ocurrencia de los hechos van transcurrido dos años.

## 10. PROCESOS DE COBRO COACTIVO

PROCESOS DE COBRO COACTIVO VIGANCIA 2020-2021						
AÑO	CANTIDAD	VALOR DE LOS TITULOS EJECUTIVOS	LAS MEDIDAS CAUTELARES	ACUERDOS DE PAGO	CUANTIA TOTAL DEL RECAUDO	EN TRAMITE
2020	40	\$ 3.506.419.199	7	2	\$ 160.891.353	23
2021	26	\$ 2.759.998.680	7	0	\$ 69.993.711,60	22

El total de procesos de cobro coactivos tramitados durante las vigencias 2020-2021 fueron CUARENTA (40) donde a diciembre 30 de 2021 el valor de los títulos ejecutivos fue por un total de DOS MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS OCHENTA PESOS (\$2.759.998.680) MCTE, las medidas cautelares decretadas y registradas SIETE (7), y la cuantía total del recaudo fue de sesenta y nueve millones novecientos noventa y tres mil setecientos doce pesos (\$69.993.712) MCTE. Quedando VEINTIDOS (22) procesos en trámite.

Así mismo, los procesos de cobro coactivo se adelantan mediante la búsqueda de bienes en la plataforma tecnológica Ventanilla Única de Registro VUR, según convenio interadministrativo N° 084 de 2021.

## **11. CONTROVERSIAS JUDICIALES**

Se adjunta documento en Excel (CARPETA PUNTO 11, controversias judiciales) donde se detalla la relación de los procesos judiciales en favor o en contra de la entidad, tramitados durante las vigencias 2020 y 2021, indicando el sentido de las decisiones y la etapa en que se encuentran. Así mismo, el número el valor de procesos judiciales en trámite en contra de la Contraloría y valor de las condenas en contra pendientes por pagar.

## **12. CONTROL DE LA CONTRATACIÓN DE URGENCIA MANIFIESTA**

Teniendo en cuenta la obligación legal del artículo 43 de la Ley 80 de 1993, respecto a que las contralorías deben pronunciarse dentro de los dos (2) meses siguientes sobre los hechos y circunstancias que determinaron tal declaración, se reporta de forma detallada respecto del periodo 2020-2021, la siguiente información:

Durante el periodo evaluado, solo en la vigencia 2020 la Contraloría Municipal de Bucaramanga, recibió una (1) solicitud de urgencia manifiesta, la cual se expone a continuación:

- a) Fecha de recibo de cada una de las solicitudes.

La Alcaldía de Bucaramanga expide el Decreto 094 de 2020 de fecha 23 de marzo de 2020, donde se declara una situación de urgencia Manifiesta en el Municipio de Bucaramanga derivada de la emergencia sanitaria decretada en el territorio nacional causada por el COVID-19

- b) Fecha de emisión del pronunciamiento.



c) Tipo de pronunciamiento emitido por la contraloría.

Oficio pronunciamiento realizado por parte del Contralor de Bucaramanga, a raíz de la declaratoria de emergencia sanitaria expuesta por la Alcaldía de Bucaramanga mediante Decreto 094 de 2020. Se anexa oficio (CARPETA, PUNTO 12)

d) Solicitudes pendientes de pronunciamiento al 31 de diciembre de 2021

A la fecha no existen solicitudes pendientes por pronunciamiento a 31 de diciembre de 2021.

### 13.SEGUIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA AGR

A 30 de diciembre de 2021 todas las acciones del plan de mejoramiento producto de la auditoría realizada por la Auditoría General de la República a la Contraloría Municipal de Bucaramanga, de la vigencia auditada 2020 se encuentran cumplidas al 100% y a su vez registradas en el aplicativo dispuesto por la AGR a través del SIA Misional. Se anexa documento en PDF donde se evidencia el cumplimiento (CARPETA, PUNTO 13)

### 14.CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

#### ✓ SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO.

La Oficina de Control Interno de la Contraloría de Bucaramanga, ha dado cumplimiento a cabalidad del Plan General de Auditorías Internas basadas en

Carrera 11 N° 34-52 Fase II Piso 4 / Teléfono 6522777 / Telefax 6303777 [www.contraloriabga.gov.co/](http://www.contraloriabga.gov.co/)  
[contactenos@contraloriabga.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabga.gov.co) Bucaramanga, Santander / COLOMBIA

Riesgos y de control y seguimiento planeados y programados para las Vigencias 2020 y 2021, tal como consta en las publicaciones del PGA y de los informes y reportes de control interno, así como de los planes institucionales.

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes/plan-general-de-auditorias.html>)

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes.html>)

✓ **EJECUCIÓN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS.**

Se dio cumplimiento total al Plan General del Auditorías Vigencia 2020 y 2021, realizando las Auditorías Internas basada en Riesgos programadas para los procesos y procedimientos misionales de las dependencias de la Entidad, los cuales pueden ser verificados en la web de la Entidad, ya que se encuentran publicados de conformidad a la ley de transparencia y publicidad.

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes/auditor%C3%ADas-internas-2021.html>)

✓ **INFORME ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.**

Se ha dado cumplimiento al Decreto 2106 de 2019 de la Función Pública, de publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparte el DAFP; razón por la cual, se publicó en enero 2020 el Informe Pormenorizado y Parametrizado del Sistema de Control Interno de la vigencia 2019; así mismo, en enero y julio de 2021 se publicó el Informe Pormenorizado y Parametrizado del Sistema de Control Interno de la vigencia 2020.

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes.html>)

✓ **INFORME SOBRE EL CONTROL INTERNO CONTABLE.**

De conformidad a la norma, se realizó y publicó el Informe de Control Interno Contable de la Vigencia 2020 y 2021; el cual también se envió a la Administración Central.

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes.html>)

✓ **INFORME SOBRE LA AUSTERIDAD DEL GASTO.**

Durante la Vigencia 2020 y 2021, de conformidad a la norma, se realizaron cuatro informes trimestrales sobre la Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, los cuales se encuentran publicados en la página web de la entidad.

(<https://www.contraloriabga.gov.co/informes/informes-de-reportes/informes-al-despacho-del-contralor/cumplimiento-normas-de-auteridad-y-eficiencia-del-gasto-p%C3%BAblico.html>)

Aprobado por;

CLAUDIA RIVERO ALARCON, Subcontralor Municipal (E)

MELBA PATRICIA LÓPEZ PEREZ, Secretaria General (E) y Asesora Jurídica

JORGE IVÁN POVEDA CASTRO, Contralor Auxiliar para la Participación Ciudadana

MARTIN CAMILO CARVAJAL CAMARO, Jefe Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental

DIEGO ENRIQUE VARGAS VEGA, Asesor de Control Interno

EDGAR PEREZ PARRA, Asesor de Despacho